



Urząd Miejski w Pabianicach  
ZESPÓŁ AUDYTU I KONTROLI

do użytku służbowego

ZAK.1711.10.2021

## Sprawozdanie

Sporządzone przez st. inspektora kontroli wewnętrznej **mgr Piotra Kęskiewicza** działającego na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta nr.SPM-I.0052.1.68.2021 z dn. 1 lipca 2021r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Przedszkolu Miejskim nr.11 z oddziałami integracyjnymi w Pabianicach przy ul.Św. Jana 28.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 6 maja 2021r do 08.09.2021r.

### Cześć – A.Informacje wstępne

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolujących w/w upoważnienia – Dyrektorowi Przedszkola Miejskiego nr.11.
2. Kontrolą objęto wydatki funduszu socjalnego za 2020r.
3. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:
  - \* Dyr. Przedszkola
  - \* Gł. Księgowa
  - \* samodzielny referent ds. ZFŚS
4. Kontrolujący wpisał dokonywaną kontrolę do książki ewidencji kontroli placówki
5. Ujednolicony tekst Statutu Przedszkola Miejskiego nr.11 w Pabianicach z oddziałami integracyjnymi ogłoszony został uchwałą nr.11/2017 Dyr. Przedszkola z dn. 30.11.2017r w

sprawie ogłoszenia ujednoliconego tekstu statutu.

Ujednolicony tekst został zatwierdzony uchwałą nr.18/2017 Rady Pedagogicznej Przedszkola z dn. 29 listopada 2017r.

Niektóre postanowienia Statutu:

## **Rozdział 1**

### **Postanowienia Ogólne**

§1 ust.1 – Przedszkole jest placówka publiczną, ogólnodostępną z oddziałami integracyjnymi, działająca jako jednostka budżetowa

ust.9 - Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Pabianice reprezentowana przez Prezydenta Miasta Pabianice z siedzibą w Urzędzie Miejskim w Pabianicach przy ul.Zamkowej 16

ust.10 – Nadzór pedagogiczny nad przedszkolem sprawuje Łódzki Kurator Oświaty w Łodzi

## **Rozdział XI**

### **Postanowienia końcowe**

§34 ust.1– Obsługę administracyjno – księgową przedszkola prowadzi się wg. odrębnych przepisów

§34 ust.4 – Zasady gospodarki finansowej i materiałowej przedszkola określają odrębne przepisy

§36 ust.2 – Zmiany w statucie wprowadzane są w formie uchwał Rady Pedagogicznej

§37 ust.3 – Tekst niniejszego Statutu wchodzi w życie z dniem 1 grudnia 2017r

Zasady prowadzenia gospodarki kasowej w PM nr.11 są określone w instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych wprowadzonej zarządzeniem Dyr. PM nr.11 z Oddziałami Integracyjnymi z dnia 31 grudnia 2014r.

Prowadzenie dokumentacji ZFŚS w tym m. in.:

- + przyjmowanie i odprowadzanie na konto budżetowe ZFŚS gotówkowych wpłat na rzecz spłat pożyczek remontowych;
- + przechowywanie gotówki w kasie podręcznej lub kasie pancерnej (ogniotrwałej) zgodnie z obowiązującymi procedurami określonymi zapisami polityki rachunkowości PM nr.11;
- + sporządzanie raportów kasowych z gotówkowych operacji finansowych na koniec każdego miesiąca (środki budżetowe, środki ZFŚS)
- + prowadzenie druków ścisłego zarachowania: kwitariusze przychodowe na potrzeby wpłat do ZFŚS (spłaty pożyczek remontowych)

proceedzi samodzielny referent do spraw ZFŚS od stycznia 2018r

(zakres obowiązków i odpowiedzialności podpisany w dniu 31.08.2018r i 28.12.2017r).

Ponadto w dn. 28.12.2017r osoba ta złożyła następujące oświadczenia:

- ✓ oświadczam, że nie byłam skazana prawomocnym wyrokiem sądu za umyślne przestępstwo oraz nie byłam skazana prawomocnym wyrokiem sądu za umyślne przestępstwo skarbowe
- ✓ oświadczam, że nie byłam karana zakazem pełnienia funkcji związanych z dysponowaniem środkami publicznymi, o których mowa w art. 31 ust.1 pkt.4 ustawy z dnia 17 grudnia 2004r o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych
- ✓ oświadczam, że nie toczy się przeciwko mnie postępowanie o przestępstwo ścigane z oskarżenia publicznego, nie byłam skazana prawomocnym wyrokiem sądu za umyślne przestępstwo ścigane z oskarżenia publicznego oraz nie toczy się przeciwko mnie postępowanie dyscyplinarne

Kontrolującemu przedłożono zaświadczenia:

- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi (Inspektorat w Pabianicach) o nie posiadaniu zaległości w opłacaniu składek według stanu na dzień 06.04.2021r
- Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach o niezaleganiu w podatkach na dzień 29.01.2021r

## **Część – B.Ustalenia z badanych dokumentów**

### **1. Podstawa prawna funkcjonowania funduszu socjalnego**

Podstawę prawną tworzenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych jak i zasady gospodarowania środkami funduszu określają przepisy:

- ustawy z dnia 4 marca 1994r o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Tekst jedn: Dz. U. z 2021r poz. 746 z późn. zm.)
- rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009r w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009r nr.43 poz. 349)
- ustawy z dnia 26 stycznia 1982r Karta Nauczyciela (Tekst jedn: Dz. U. z 2019r poz. 2215 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 14 grudnia 2016r Prawo Oświatowe (Tekst jednolity: Dz. U. z 2021r poz.1082 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 23 maja 1991r o związkach zawodowych (Tekst jedn: Dz. U. z 2019r poz. 263 z późn. zm.)

Zgodnie z art.8.ust.1 ustawy o ZFŚS przyznawanie ulgowych usług i świadczeń oraz wysokość dopłat z Funduszu uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osoby uprawnionej do

korzystania z Funduszu.

W Przedszkolu Miejskim nr.11 obowiązuje zgodnie z art.8 ust.2 ustawy o ZFŚS **regulamin gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Przedszkoli Miejskich w Pabianicach prowadzących wspólną działalność socjalną.**

Regulamin obejmuje następujące placówki oświatowe:

- > Przedszkole Miejskie nr.2 – Pabianice ul. Cicha 26
- > Przedszkole Miejskie nr.3 – Pabianice ul. Moniuszki 165
- > Przedszkole Miejskie nr.5 – Pabianice ul. Zamkowa 48
- > Przedszkole Miejskie nr.6 – Pabianice ul. Warszawska 55
- > Przedszkole Miejskie nr.8 – Pabianice ul. Św. Jana 43
- > Przedszkole Miejskie nr.11 – Pabianice ul. Św. Jana 28
- > Przedszkole Miejskie nr.12 – Pabianice ul. Śniadeckiego 6a
- > Przedszkole Miejskie nr.13 – Pabianice ul. Grota Roweckiego 23 (obecnie na ul.Mokrej)
- > Przedszkole Miejskie nr.14 – Pabianice ul. Odrodzenia 10
- > Przedszkole Miejskie nr.15 – Pabianice ul. Piotra Skargi 75
- > Przedszkole Miejskie nr.16 – Pabianice ul. Bugaj 58

Regulamin został wprowadzony zarządzeniem Dyr. Przedszkola nr. 04/2018 z dnia 25.01.2018r.

Regulamin wszedł w życie z dniem 01.01.2018r.

Niektóre postanowienia regulaminu:

### **Postanowienia ogólne**

- 1) - Podstawę gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowią wyżej cytowane przepisy (tj. ustawa o ZFŚS i rozporządzenie MPiPS w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) oraz plan wydatków – określający podział środków na poszczególne cele, rodzaje i formy działalności socjalnej
- 2) – Plan rzeczowo – finansowy stanowi załącznik zmienny do niniejszego regulaminu i jest sporządzany do końca stycznia roku, którego dotyczy
- 3) – W terminie do końca lutego każdego roku sporządza się sprawozdanie z wykorzystania środków w roku poprzednim, które stanowi załącznik zmienny do niniejszego regulaminu
- 5) – Administratorem ZFŚS prowadzących wspólną działalność socjalną jest Dyr. PM nr.11 z Oddziałami Integracyjnymi w Pabianicach
- 6) – Regulamin ZFŚS oraz wprowadzane do niego zmiany wymagają uzgodnienia ze wszystkimi pracodawcami oraz związkami zawodowymi

### **Zasady tworzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

§1 ust.1 – Fundusz tworzy się z corocznego odpisu podstawowego naliczonego w stosunku do

przeciętnej liczby zatrudnionych pracowników

ust.2 - Wysokość odpisu dla pracowników administracji i obsługi wynosi 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej, zgodnie z ogłoszeniem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego

ust.3 – Dla nauczycieli dokonuje się corocznie odpisu w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełne etaty) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) i 110% kwoty bazowej, określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej na podstawie ..... ustalonej corocznie w ustawie budżetowej (art. 53 ust.1 ustawy Karta Nauczyciela)

ust.4 – Dla nauczycieli będących emerytami i rencistami lub nauczycieli pobierających nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonuje się odpisu na ZFŚS w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent, świadczeń kompensacyjnych (art. 53 ust.2 ustawy Karta Nauczyciela).

ust.5 – Emerytowani nauczyciele, renciści oraz pobierający nauczycielskie świadczenia kompensacyjne zobowiązani są do przedłożenia w nieprzekraczalnym terminie do 30 kwietnia każdego roku kopię decyzji ZUS lub odcinek emerytury po waloryzacji

***Zgodnie z wykazem na 2020r liczba nauczycieli emerytów/rencistów wyniosła 56 nauczycieli.***

***Odpis na ZFŚS na nich był następujący:***

***120.742,57zł (wysokość pobieranych przez nich świadczeń) x 12 m-cy = 1.448.910,84zł x 5% = 72.445,52zł (odpis na ZFŚS)***

***Wyżej wymieniony wykaz nie uwzględnia 1 emerytowanego nauczyciela, którego odpis za 2020r w wysokości 1.079zł był przelany na konto PM nr.11 przez Centrum Usług Wspólnych Oświaty w Łodzi (Dział Socjalny).***

***Kontrolujący zwraca uwagę iż, przy tworzeniu odpisu dla nauczycieli emerytów i rencistów należałoby również uwzględnić wypłacaną raz w roku dodatkową emeryturę (tzw. „13 emeryturę”) co wynika z art.53 ust.2 ustawy Karta Nauczyciela tj. „dokonuje się odpisu na ZFŚS w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent i nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych” .***

***Z wyjaśnień Gł. Księgowej wynika, iż przy obliczaniu odpisu nie jest ona uwzględniana, natomiast przy udzielaniu świadczeń socjalnych uprawniony (wnioskodawca) wypełniając oświadczenie o dochodzie brutto rodziny w przeliczeniu na jedną osobę miesięcznie***

*powinien ją uwzględnić. Dodatkowo zapis art.8 ust.2 ustawy o ZFŚS stwierdza iż, „zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu, z uwzględnieniem ust. 1 – 1b, oraz zasady przeznaczania środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej określa pracodawca w regulaminie .....”.*

### **Zwiększanie ZFŚS**

§2 ust.1 – Środki Funduszu zwiększa się o:

- a) naliczenie na każdego emeryta i rencistę nie będącego nauczycielem (pracownika administracji i obsługi) kwoty nieprzekraczającej 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego o którym mowa w §1 ust.2;
- b) naliczenie na każdą osobę zaliczoną do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, kwoty nieprzekraczającej 6,25% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, o którym mowa wyżej;
- c) wpływ z opłat, pobieranych od osób i jednostek organizacyjnych korzystających z działalności socjalnej;
- d) odsetki od środków Funduszu;
- e) wpływ z oprocentowania pożyczek udzielanych na cele mieszkaniowe
- f) środki Funduszu niewykorzystane w poprzednim roku kalendarzowym

### **Dysponenci Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

§3 ust.1 – Środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych administruje Dyrektor PM nr.11 z Oddziałami Integracyjnymi w Pabianicach

ust.2 – Do korzystania ze świadczeń kwalifikuje uprawniony administrator ZFŚS przedszkoli miejskich w uzgodnieniu z przedstawicielem zakładowej organizacji związkowej oraz zespołem doradczym wybranym przez podmioty prowadzące wspólną działalność

ust.4 – Osobą zatwierdzającą pomoc socjalną dla dyrektora administrującego funduszem jest Prezydent Miasta Pabianic lub osoba przez niego upoważniona

*W 2020r skład Zespołu Doradczego do dzielenia świadczeń socjalnych był następujący*

- ✓ *przewodnicząca zespołu (nauczyciel PM nr.16)*
- ✓ *protokolant (sam. referent ds. ZFŚS w PM nr.11)*
- ✓ *administrator ZFŚS (dyrektor PM nr.11)*
- ✓ *wiceprezes Zarządu Oddziału ZNP*
- ✓ *dyrektor PM nr.12*
- ✓ *nauczyciel PM nr.13*
- ✓ *Dyrektor PM nr.5*

## **Osoby uprawnione do korzystania ze świadczeń socjalnych**

§4 ust.1 – Do korzystania z usług i świadczeń dofinansowanych z ZFŚS uprawnieni są:

- a) pracownicy pedagogiczni i niepedagogiczni – niezależnie od rodzaju umowy o pracę oraz wymiaru etatu;
- b) nauczyciele pobierający świadczenia kompensacyjne;
- c) pracownicy przebywający na urloпах macierzyńskich, rodzicielskich i wychowawczych oraz nauczyciele przebywający na urloпах dla poratowania zdrowia;
- d) emeryci i renciści, którzy rozwiązali umowę o pracę w związku z przejściem na emeryturę lub rentę.

ust.3 – Za uprawnionych członków rodziny uważa się:

- a) dzieci i młodzież do lat 18, będące na utrzymaniu rodziców;
- b) dzieci i młodzież przysposobione i przyjęte na wychowanie w ramach rodziny zastępczej, będące na utrzymaniu prawnych opiekunów;
- c) członkowie rodzin po zmarłych pracownikach oraz emerytach, rencistach – jeżeli byli na ich utrzymaniu.

## **Przeznaczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**

§5 - Środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przeznacza się na:

### **I Działalność socjalną**

pkt.1 - Pomoc finansową i rzeczową w formie:

- a) zapomóg pieniężnych,
- b) pomocy rzeczowej,
- c) pomocy finansowej.

pkt. 2 – Dopłat do:

- a) krajowego i zagranicznego wypoczynku w formie zorganizowanej;
- b) wypoczynku urlopowego zorganizowanego przez pracownika we własnym zakresie – przy urlopie wypoczynkowym trwającym co najmniej 10 dni roboczych;
- c) krajowego i zagranicznego wypoczynku zorganizowanego (letniego lub zimowego – w okresie wakacji lub ferii) dzieci i młodzieży w wieku do 18 lat.

pkt. 3 - Dopłat do leczenia sanatoryjnego

pkt. 4 – Finansowanie działalności kulturalno – oświatowej oraz rekreacyjno – rozrywkowej na terenie kraju i zagranicą

pkt. 5 – Rzeczowe świadczenia okolicznościowe w postaci zakupu paczek dla osób uprawnionych do korzystania z Funduszu

pkt. 6 – Wypłatę świadczenia urlopowego dla nauczycieli w wysokości odpisu

podstawowego, ustalonego proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy, okresu zatrudnienia - wypłacane do końca sierpnia danego roku

II Pomoc mieszkaniową: zasady udzielania pomocy mieszkaniowej określone są w dalszej części regulaminu oraz w umowie zawartej z pożyczkobiorcą.

### **Zasady przyznawania ulgowych świadczeń**

§6 ust.3 – Podstawę do przyznania dopłaty z Funduszu stanowi wniosek osoby uprawnionej, uzupełniony jego oświadczeniem o sytuacji życiowej i rodzinnej oraz wysokością dochodu brutto na osobę w rodzinie w miesiącu poprzedzającym złożenie wniosku. Osoby prowadzące działalność gospodarczą przedstawiają dochód potwierdzony złożonym PIT-em w Urzędzie Skarbowym lub zaświadczeniem wydanym przez Urząd Skarbowy.

ust.5 – Pierwszeństwo w uzyskiwaniu ulgowych usług i świadczeń mają osoby uprawnione znajdujące się w najtrudniejszej sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej - analizowanej łącznie

ust.6 – Wysokość pomocy przyznanej z Funduszu na poszczególne rodzaje wypoczynku w danym roku kalendarzowym określa tabela stanowiąca załącznik nr.2 do niniejszego regulaminu, który wymaga corocznie uzgodnienia ze związkami zawodowymi pracowników oświaty

ust.7 – Osoby korzystające z prawa w uzyskaniu dopłat z Funduszu mogą ubiegać się o ulgowe usługi i świadczenia związane z wypoczynkiem zorganizowanym lub niezorganizowanym jeden raz w roku, a o pożyczkę na cele mieszkaniowe nie częściej niż raz na trzy lata lub raz na pięć lat

ust.8 – Dzieci i młodzież do 18 lat mogą korzystać z ulgowych świadczeń związanych z wypoczynkiem zorganizowanym w miesiącach wakacyjnych lub ferii zimowych, co roku

### **Szczegółowe zasady przyznawania pomocy na cele mieszkaniowe**

§7 ust.1 – Pomoc na cele mieszkaniowe może być przyznana na warunkach pomocy zwrotnej (pożyczki)

ust.4 – Pomoc udzielana na cele mieszkaniowe może obejmować:

- a) budowę pierwszego domu jednorodzinnego lub własnej kondygnacji domu,
- b) zakup pierwszego domu jednorodzinnego lub własnej kondygnacji domu,
- c) modernizację i przebudowę pomieszczeń na lokal mieszkalny,
- d) przystosowanie domu lub mieszkania do potrzeb osób niepełnosprawnych,
- e) wykup pierwszego mieszkania,
- f) adaptacja pierwszego, nowego, przydzielonego mieszkania komunalnego,
- g) remont i modernizację domu lub mieszkania.



- ust.11 – Pożyczki udzielane na cele mieszkaniowe podlegają oprocentowaniu w wysokości 3% w stosunku rocznym.
- ust.12 – Spłata pożyczki, jeśli nie została zawieszona na wniosek pożyczkobiorcy za zgodą administratora, rozpoczyna się nie później niż po upływie 3 miesięcy od dnia jej udzielenia
- ust.13 – Maksymalny termin spłaty pożyczki nie może przekroczyć 6 lat wraz z okresem zawieszenia dla pożyczek zaciąganych na 5 lat oraz 4 lat – dla pożyczek pobieranych na 3-letni okres spłaty
- ust.15 – Warunkiem podpisania umowy na pożyczkę jest jej poręczenie przez dwóch poręczycieli będących pracownikami przedszkola zrzeszonego w scentralizowanym funduszu.
- Poręczycielami pożyczek udzielanych emerytowanym pracownikom mogą być pracownicy przedszkoli, emerytowani pracownicy lub inne osoby pracujące w innych zakładach, jeżeli przedstawia zaświadczenie potwierdzające zatrudnienie, ze stwierdzeniem, że nie są w trakcie rozwiązywania stosunku pracy.
- ust.21 – O kolejną pożyczkę można ubiegać się po całkowitej spłacie poprzedniej pożyczki, jednak nie wcześniej niż po upływie 3 lat od zawarcia poprzedniej umowy

### **Szczegółowe zasady przyznawania świadczeń socjalnych**

§8 - Dofinansowanie ulgowych usług i świadczeń socjalnych osobom uprawnionym może obejmować:

- 1) – W zakresie wypoczynku:
  - a) - wczasy pracownicze, leczenie sanatoryjne lub wycieczki tygodniowe ( 7 dni) dla pracowników, emerytów i rencistów – dofinansowanie zgodnie z kwotą określoną w zarządzeniu administratora ZFŚS oraz obowiązującą w danym roku tabelą dopłat.
  - b) – Ekwiwalent za wypoczynek zorganizowany we własnym zakresie tzw. „grusza” dla pracowników (przy urlopie wypoczynkowym trwającym co najmniej 10 dni roboczych) oraz emerytów i rencistów – dofinansowanie zgodnie z kwotą określoną w zarządzeniu administratora ZFŚS oraz obowiązującą w danym roku tabelą dopłat.
  - c) – kolonie, obozy, wczasy – wakacyjne lub feryjne dla dzieci i młodzieży w wieku do 18 lat – dofinansowanie zgodnie z kwotą określoną w zarządzeniu administratora ZFŚS oraz obowiązującą w danym roku tabelą dopłat.
- 2) – W zakresie działalności kulturalnej, sportowej i turystycznej
  - a) – dopłaty do biletów wstępu do: kina , teatru, opery, występów estradowych, imprez sportowych, rekreacyjnych, w wysokości określonej w zarządzeniu administratora ZFŚS na dany rok,

b) – dopłaty do krajowych i zagranicznych grupowych wycieczek turystyczno – krajoznawczych trwających od 1 do 5 dni organizowanych przez Fundusz nie częściej, niż dwa razy w roku, w wysokości określonej w zarządzeniu administratora ZFŚS na dany rok

3) – W zakresie innych świadczeń socjalnych

a) – zakup paczek dla pracowników, dzieci i młodzieży do 16 roku życia, emerytów i rencistów, o wartości określonej zarządzeniem administratora ZFŚS na dany rok

b) – pomoc finansową i rzeczową przyznawaną pracownikom oraz emerytom i rencistom uprawnionym do korzystania z Funduszu w przypadkach:

- indywidualnych zdarzeń losowych, związanych z utratą zdrowia oraz wysokimi kosztami leczenia osoby uprawnionej lub najbliższych członków rodziny – zamieszkujących we wspólnym gospodarstwie domowym; klęskami żywiołowymi, znacznymi stratami spowodowanymi: pożarem, zalaniem, wybuchem gazu, zawaleniem budynku mieszkalnego - do wysokości 300% najniższego wynagrodzenia miesięcznego obowiązującego w dniu wydarzenia, **w formie zapomogi losowej**.

- okresowo występujących trudności materialnych czy życiowych osoby uprawnionej lub dziecka, w tym: długotrwałych chorób wymagających stałego leczenia, utraty pracy przez współmałżonka, zajęcia wynagrodzenia przez komornika, konieczności zakupu odzieży zimowej, w zależności od potrzeb i możliwości finansowych Funduszu, określonych w zarządzeniu administratora na dany rok, **w formie zapomogi docelowej**.

- wzmoczenia wydatków w budżecie domowym w związku z organizowaniem Świąt Bożego Narodzenia, **w formie docelowej pomocy finansowej** w zależności od możliwości finansowych ZFŚS w danym roku.

**Tryb postępowania przy udzielaniu świadczeń**

§9 ust.1 – Wnioski o przyznawanie świadczeń socjalnych, wypełnione na drukach stanowiących załączniki do niniejszego regulaminu, przyjmuje referent ds. ZFŚS w Przedszkolu Miejskim nr.11 z Oddziałami Integracyjnymi w Pabianicach – w dni robocze w godz. 7<sup>00</sup> – 15<sup>00</sup>

ust.2 – Osoby ubiegające się o dofinansowanie do wczasów zorganizowanych i wypoczynku niezorganizowanego oraz wypoczynku dzieci i młodzieży do 18 lat zobowiązane są do złożenia wniosków w nieprzekraczalnych terminach:

- wypoczynek letni do dnia 31 maja

- zimowiska w okresie feryjnym do dnia 31 grudnia

ust.5 – Wnioski na udzielenie zapomóg losowych będą rozpatrywane w trybie pilnym

ust.7 – Przy rozpatrywaniu wniosków zespół doradczy bierze pod uwagę:

- a) załączoną dokumentację (np. orzeczenie lekarskie wydane przez specjalistę, koszt leczenia w skali jednego miesiąca, rachunki i inna dokumentację potwierdzającą trudności materialne i życiowe),
- b) częstotliwość korzystania ze świadczeń socjalnych, w przypadku zapomóg losowych,
- c) poziom uzyskanych dochodów w przeliczeniu na jednego członka rodziny,
- d) liczebność rodziny uprawnionego lub trudności spowodowane statutem osoby samotnej lub samotnie wychowującej dzieci.

ust.10 – protokół z posiedzenia komisji socjalnej, podpisany przez członków zespołu doradczego zatwierdza przewodniczący zespołu doradczego ZFŚS przedszkoli miejskich w Pabianicach

ust.15 – Refundacja wczasów dokonuje się po zakwalifikowaniu wniosku do określonej formy wypoczynku oraz po przedłożeniu jednej faktury/rachunku za zapłaconą formę wypoczynku

ust.16 – Refundacji za wypoczynek dziecka do 18 lat dokonuje się po zakwalifikowaniu złożonego wniosku i przedłożeniu przez pracownika jednej faktury/rachunku, w którego treści wskazują się dziecko, termin pobytu oraz koszt jego wypoczynku

## **Postanowienia końcowe**

§10 ust.5 – **Regulamin wchodzi w życie z dniem 01.01.2018r**

## **2. Szczegółowe rozliczenie ZFŚS w 2020r**

Zgodnie z zarządzeniem nr.18/2020 administratora ZFŚS przedszkoli miejskich w Pabianicach – Dyr. PM nr.11 z dn.19.02.2020r (weszło w życie z dniem ogłoszenia, z mocą od 01.01.2020r) w sprawie wysokości świadczeń socjalnych w roku 2020 ustalono:

§1 – **dieta za czas podróży służbowej** na obszarze kraju w dniu 01.01.2020r wynosi: **30,00zł** za dobę

**Minimalne wynagrodzenie miesięczne** w dniu 01.01.2020r wynosi: **2.600,00zł brutto**

**Świadczenie urlopowe dla nauczycieli** wynosi: **1.550,26zł** (zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć, pozostającego w stosunku pracy przez cały rok szkolny)

§2 – Wysokość pomocy finansowej z ZFŚS w roku 2020 wynosi:

1. **Do wypoczynku**, o którym mowa w §8 ust.1 regulaminu ZFŚS:

- wczasy pracownicze – maksymalna kwota do naliczania dofinansowania zgodnie z tabelą dopłat: **1.200,00zł** (przy wyższej kwocie faktury),
- wypoczynek dzieci – maksymalna kwota do naliczania dofinansowania zgodnie z tabelą dopłat: **1.500,00zł** (przy wyższej kwocie faktury),

- ekwiwalent za wypoczynek organizowany we własnym zakresie, tzw. „Wczasy pod gruszą” naliczane zgodnie z tabelą dopłat.

2. **Na cele mieszkaniowe**, o których mowa w §7 ust.3 regulaminu ZFŚS:

- a) budowa pierwszego domu jednorodzinnego lub pierwszej własnej kondygnacji domu – do wysokości 50% wartości kosztorysowej, nie więcej niż 20.000zł
- b) zakup pierwszego domu jednorodzinnego lub własnej kondygnacji domu - do wysokości 50% wartości kosztorysowej, nie więcej niż 20.000zł
- c) modernizację i przebudowę pomieszczeń na lokal mieszkalny - do wysokości 50% wartości kosztorysowej, nie więcej niż 15.000zł
- d) przystosowanie domu lub mieszkania do potrzeb osób niepełnosprawnych – do wysokości 50% wartości kosztorysowej, nie więcej niż 15.000zł
- e) wykup pierwszego mieszkania – nie więcej niż 15.000zł
- f) adaptacja pierwszego, nowego, przydzielonego mieszkania komunalnego - nie więcej niż 10.000zł
- g) remont i modernizację domu lub mieszkania - nie więcej niż 7.000zł

3. **Na pozostałe cele**, o których mowa w §8 regulaminu, pkt.1, 2, 3:

- wysokość dopłat do różnego rodzaju wypoczynku w 2020r **określa tabela**
- dopłata do **biletów** wstępu (kino, teatr, koncert): do **50%** ceny biletu,
- dopłaty do krajowych i zagranicznych **wycieczek**: do **60%** ceny wycieczki,
- zakup paczek dla wszystkich uprawnionych: do wysokości **100zł**,
- pomoc finansowa lub rzeczowa w przypadku indywidualnych **zdarzeń losowych** do wysokości 300% najniższego wynagrodzenia, tj. **7.800zł**
- **docelowa** pomoc finansowa lub rzeczowa w przypadku okresowo występujących trudności materialnych, rodzinnych czy życiowych do wysokości **3.500zł**

**Tabela dopłat ZFŚS do różnego rodzaju wypoczynku w roku 2020**

Maksymalna kwota do refundowania rachunku (wczasy pracownicze, sanatoria, wycieczki tygodniowe) – 1.200zł

Maksymalna kwota do refundowania rachunku (wypoczynek dla dzieci – kolonie, obozy, wczasy) – 1.500zł

<i>wysokość dochodów netto na osobę miesięcznie</i>	<i>% wskaźnik dopłat w zakresie: wczasów pracowniczych, sanatoriów, kolonii, obozów, wycieczek tygodniowych</i>	<i>dopłata do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie tzw. „Grusza”</i>
do 1.500,00zł	70%	840,00zł
od 1.501,00zł do 2.000,00zł	60%	756,00zł

od 2.001,00zł do 2.500,00zł	50%	672,00zł
powyżej 2.500,00zł	40%	420,00zł

✓ ***Dofinansowanie do wypoczynku zorganizowanego i zorganizowanego we własnym zakresie osób samotnych zwiększa się o 10% niż wynika to z tabeli***

### Sprawozdanie z realizacji wydatków i dochodów ZFŚS za 2020r

Stan środków na 01.01.2020r – 18.279,64zł

Stan środków na 31.12.2020r – 55.867,27zł

#### Dochody

<i>tytuł wpłaty</i>	<i>kwota w zł</i>	<i>ilość osób</i>
<u>dochody – w tym:</u>	<u>1.123.985,60zł</u>	
odpis podstawowy (pracownicy pedagogiczni i niepedagogiczni oraz emeryci/renciści niepedagogiczni) <sup>1)</sup>	809.125,00zł	
emeryci nauczyciele <sup>1)</sup>	73.525,00zł	
odsetki bankowe	442,01zł	
spłata pożyczek mieszkaniowych <sup>2)</sup>	240.366,59zł	
inne przychody (należności wobec Funduszu) <sup>3)</sup>	527,00zł	

#### **1) Odpisy na ZFŚS – 882.650,00zł**

Maj – 642.261zł tj.

PM nr.3 – 33.000,00zł

UM (emeryci i renciści) – 54.335zł

PM nr.2 – 39.000,00zł

PM nr.6 – 33.612,00zł

PM nr.16 – 76.200,00zł

PM nr.12 – 37.854,00zł

PM nr.5 – 55.543,00zł

PM nr. 11 – 94.744,00zł

PM nr.15 – 49.275,00zł

PM nr.8 – 23.317,00zł

PM nr.13 – 97.035,00zł

PM nr.14 – 48.346,00zł

Czerwiec – 2,50zł tj.

PM nr.12 – 2,50zł

Wrzesień – 228.120,50zł tj.

Centrum Usług Wspólnych Oświaty w Łodzi (PM nr.75 z Łodzi) – 1.079zł

PM nr.8 – 7.771zł

PM nr.3 – 7.851zł

PM. nr.12 – 19.535,50zł

PM nr.2 – 9.092,00zł – 600,00zł (zwrot nadpłaconego odpisu) = 8.492,00zł

PM nr.5 – 24.491,00zł

PM nr.6 – 10.808,00zł

UM (emeryci i renciści) – 18.111,00zł

PM nr.14 – 16.115,00zł

PM nr.11 – 31.577,00zł

PM nr.15 – 16.425,00zł

PM nr.16 – 33.520,00zł

PM nr.13 – 32.345,00zł

Październik – 6.866,00zł – 1.489,00zł (PM nr.12 - zwrot nadpłaconego odpisu) = 5.377,00zł tj.

PM nr.3 – 3.141,00zł

PM nr.2 – 3.725,00zł

Listopad – 201,00zł tj.

PM nr.8 – 201,00zł

Grudzień – 6.688zł tj.

PM nr.8 – 515,00zł

PM nr.11 – 320,00zł

PM nr.6 – 4.569,00zł

PM nr.5 – 1.284,00zł

**2) Spłata pożyczek mieszkaniowych – 240.366,59zł**

styczeń – 19.853,00zł

luty – 19.853,00zł

marzec – 23.837,00zł

kwiecień – 18.583,00zł

maj – 20.919,50zł

czerwiec – 19.715,25zł

lipiec – 21.782,00zł

sierpień – 19.173,00zł

wrzesień – 18.866,00zł

październik – 18.735,00zł

listopad – 21.155,59zł

grudzień – 17.894,25zł

3) **Inne przychody (uzupełnienie odpisu za 2019r) – 527,00zł**

Styczeń – 527,00zł tj.

PM nr.6 – 395,00zł

PM nr.5 – 132,00zł

**Wydatki**

wydatki – w tym	<u>1.086.397,97zł</u>	
świadczenia urlopowe nauczycieli	264.864,97zł	196
wczasy „pod gruszą”	236.448,00zł	329
refundacja kolonii, obozów	68.615,00zł	68
zapomogi	4.300,00zł	5
inne formy pomocy – pomoc świąteczna	388.170,00zł	528
pożyczki mieszkaniowe	124.000,00zł	17

**Wyplacone świadczenia urlopowe nauczycieli**

Świadczenie przyznano dla 196 nauczycieli na łączną kwotę **264.864,97zł brutto w tym:**

- PM. nr.13 – 32 nauczycieli na kwotę 44.943,73zł brutto w tym 6 niepełnoetatowych lub na czas określony – **l. plac nr. 16FS z VI 2020r**
- PM. nr.14 – 16 nauczycieli na kwotę 21.068,03zł brutto w tym 3 niepełnoetatowych lub na czas określony – **l. plac nr. 15FS z VI 2020r**
- PM. nr.6 – 10 nauczycieli na kwotę 11.622,46zł brutto w tym 3 niepełnoetatowych – **l. plac nr. 14FS z VI 2020r**
- PM. nr.5 – 19 nauczycieli na kwotę 24.602,16zł brutto w tym 4 niepełnoetatowych – **l. plac nr. 13FS z VI 2020r**
- PM. nr.12 – 14 nauczycieli na kwotę 17.606,51zł brutto w tym 1 niepełnoetatowy, 1 rozwiązana umowa w VII 2020r i 3 na czas określony – **l. plac nr. 12FS z VI 2020r**
- PM. nr.15 – 15 nauczycieli na kwotę 19.826,00zł brutto w tym 3 niepełnoetatowych - **l. plac nr. 11FS z VI 2020r**
- PM. nr.8 – 6 nauczycieli na kwotę 9.301,56zł brutto - **l. plac nr. 10FS z VI 2020r**
- PM. nr.16 – 33 nauczycieli na kwotę 40.702,26zł brutto w tym 2 niepełnoetatowych, 8 rozwiązana umowa w VIII 2020r i 1 na czas określony - **l. plac nr. 9FS z VI 2020r**
- PM. nr.3 – 8 nauczycieli na kwotę 12.402,08zł brutto - **l. plac nr. 8FS z VI 2020r**
- PM. nr.2 – 10 nauczycieli na kwotę 14.713,37zł brutto w tym 1 niepełnoetatowy i 2 rozwiązana umowa w VIII 2020r - **l. plac nr. 7FS z VI 2020r**
- PM. nr.11 – 30 nauczycieli na kwotę 44.976,29zł brutto w tym 3 niepełnoetatowych - **l. plac nr. 6FS z VI 2020r**

➤ PM. nr.11 i PM. nr.6 – 2 nauczycieli na kwotę 3.100,52zł brutto - ***l. płac nr. 17FS z VI 2020r*** na podstawie listy płac z dn.22, 23, 24 i 25.06.2020r podpisanych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonych do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

***Łączna kwota wypłaty świadczenia była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.***

***Wypłata świadczenia urlopowego na konto poszczególnych nauczycieli była dokonana w dn.22.06.2020r (WB nr.70/2020), dn.23.06.2020r (WB nr.71/2020) oraz w dn.24.06.2020r (WB nr.72/2020.***

***Wypłata świadczenia urlopowego dla 2 nauczycieli z PM nr.6 i PM nr.11 była dokonana w gotówce w dn.25.06.2020r (KW nr.1/2020 i nr.2/2020) – raport kasowy nr.3 z m-ca VI.***

***Kwota otrzymanych powyższych świadczeń była potwierdzona przez obydwu nauczycieli.***

---

***Ekwiwalent za wypoczynek zorganizowany we własnym zakresie - „grusza” (pracownicy administracji i obsługi oraz emeryci i renciści przedszkoli miejskich) tj:***

Liczba osób otrzymujących świadczenie wyniosła ***329 osób*** na łączną kwotę ***236.448,00zł brutto w tym:***

1) dla 155 pracowników przedszkoli miejskich w kwocie ***106.964,00zł*** tj.:

- 12 osób z PM nr.2 - (3 osoby po 420zł, 1 osoba 672zł, 1 osoba 739zł, 3 osoby po 756zł, 1 osoba 832zł i 3 osoby po 840zł) - ***l. płac nr. 21FS z IX 2020r***
- 10 osób z PM nr.3 - (2 osoby po 420zł, 1 osoba 462zł, 1 osoba 672zł, 1 osoba 739zł, 1 osoba 832zł, 3 osoby po 840zł i 1 osoba 924zł) - ***l. płac nr. 22FS z IX 2020r***
- 18 osób z PM nr.5 - (8 osób po 420zł, 2 osoby po 672zł, 2 osoby po 739zł, 1 osoba 832zł i 5 osób po 924zł) - ***l. płac nr. 23FS i nr. 40FS z IX 2020r***
- 12 osób z PM nr.6 - (5 osób po 420zł, 1 osoba 739zł, 1 osoba 756zł, 1 osoba 840zł i 4 osoby po 924zł) - ***l. płac nr. 24FS, nr.32FS, nr. 40FS z IX 2020r i nr. 18FS z VI 2020r***
- 8 osób z PM nr.8 - (3 osoby po 420zł, 1 osoba 739zł, 2 osoby po 756zł i 2 osoby po 840zł) – ***l. płac nr. 25FS z IX 2020r***
- 19 osób z PM nr.11 - (2 osoby po 420zł, 1 osoba 462zł, 2 osoby po 672zł, 4 osoby po 739zł, 2 osoby po 756zł, 1 osoba 832zł, 6 osób po 840zł i 1 osoba 924zł) - ***l. płac nr. 26FS z IX 2020r i nr. 20FS z VI 2020r***
- 11 osób z PM nr.12 - (1 osoba 420zł, 2 osoby po 672zł, 1 osoba 739zł, 5 osób po 756zł 1 osoba 840zł i 1 osoba 924zł) - ***l. płac nr. 27FS z IX 2020r***
- 23 osoby z PM nr.13 - (5 osób po 420zł, 1 osoba 462zł, 1 osoba 672zł, 4 osoby po 739zł, 2 osoby po 756zł, 1 osoba 832zł, 8 osób po 840zł i 1 osoba 924zł) - ***l. płac nr. 28FS z IX***



## 2020r

- 12 osób z PM nr.14 - (2 osoby po 420zł, 4 osoby po 672zł, 2 osoby po 739zł i 4 osoby po 840zł) - ***l. płac nr. 29FS i nr. 40FS z IX 2020r***
- 14 osób z PM nr.15 - (6 osób po 420zł, 2 osoby po 462zł, 2 osoby po 756zł, 2 osoby po 840zł i 2 osoby po 924zł) - ***l. płac nr. 30FS z IX 2020r***
- 16 osób z PM nr.16 - (2 osoby po 420zł, 3 osoby po 672zł, 1 osoba 739zł, 4 osoby po 756zł, 5 osób po 840zł i 1 osoba 924zł) - ***l. płac nr. 31FS z IX 2020r***

2) dla 56 emerytowanych nauczycieli w kwocie 38.450,00zł – (9 osób po 420zł, 5 osób po 462zł, 7 osób po 672zł, 8 osób po 739zł, 12 osób po 756zł, 12 osób po 832zł, 1 osoba 840zł i 2 osoby po 924zł) - ***l. płac nr. 33FS, nr. 34FS i nr. 41FS z IX 2020r***

3) dla 118 emerytów i rencistów (byłych pracowników administracji i obsługi przedszkoli miejskich) w kwocie 91.034,00zł – (8 osób po 420zł, 3 osoby po 462zł, 15 osób po 672zł, 12 osób po 739zł, 16 osób po 756zł, 35 osób po 832zł, 8 osób po 840zł i 21 osób po 924zł) – ***l. płac nr. 35FS, nr. 36FS, nr. 42FS, nr. 43 z IX 2020r i nr. 46FS z X 2020r***

Świadczenia wypłacono na podstawie:

- 1) list płac z dn.03, 04, 07, 21 i 23.09.2020r, 25 i 30.06.2020r oraz z dn.30.10.2020r – podpisanych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonych do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola oraz
- 2) złożonych przez uprawnione osoby wniosków o przyznanie dopłaty do wypoczynku z ZFŚS (§6 ust.3 Regulaminu) rozpatrzonych pozytywnie przez samodzielnego referenta ds. ZFŚS z wyliczoną kwotą dofinansowania oraz podpisanych przez członków Zespołu Doradczego i zatwierdzonych do realizacji przez Dyr. PM nr.11

***Łączna kwota wypłaty świadczeń była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.***

***Wypłata świadczenia na konta poszczególnych pracowników przedszkoli miejskich oraz emerytów/rencistów była dokonana w dn.25.06.2020r (WB nr. 73/2020), w dn.30.06.2020r (WB nr.76/2020), w dn.03.09.2020r (WB nr.103/2020), w dn.04.09.2020r (WB nr.104/2020), w dn.07.09.2020r (WB nr.105/2020) oraz w dn.30.10.2020r (WB nr.134/2020).***

***Wypłata świadczenia dla 5 pracowników przedszkoli miejskich oraz 64 emerytów/rencistów była dokonana w gotówce w dn. 17, 18, 21, 22 i 23.09.2020r - raport kasowy nr.4/2020 za m-c wrzesień.***

***Kwota otrzymanych świadczeń była potwierdzona przez pracowników jak i emerytów/rencistów.***

***Obliczone we wnioskach procentowe dofinansowania i wyliczone świadczenia dotyczące pracowników przedszkoli miejskich oraz emerytów i rencistów były w większości zgodne z tabelą dopłat oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną za wyjątkiem:***

- Wniosek pracownika PM nr.12 z dn.06.05.2020r.  
Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%. Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $756,00zł + 10\% = 832,00zł$ .  
Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 756,00zł w dn.04.09.2020r (WB nr. 104/2020) było zaniżone o 76zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.
- Wniosek pracownika PM nr.14 z dn.18.05.2020r.  
Wnioskodawca był osobą samotną wychowującą syna w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%. Wysokość podanego dochodu netto na osobę w rodzinie za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 2.001,00zł – 2.500,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $672,00zł + 10\% = 739,00zł$ .  
Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 672,00zł w dn.04.09.2020r (WB nr. 104/2020) było zaniżone o 67zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.
- Wniosek emerytowanego pracownika PM nr.13 z dn.19.06.2020r.  
Wnioskodawca nie był osobą samotną (prowadził wspólne gospodarstwo domowe z mężem). Wysokość podanego dochodu netto na osobę w rodzinie za ostatni m-c była zgodna z załączonymi przez wnioskodawcę przekazami pocztowymi podającymi wysokość przekazanej emerytury i mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $756,00zł$ .  
Świadczenie wypłacone pracownikowi gotówką w wysokości 672,00zł w dn.18.09.2020r (Raport kasowy nr. 4 za IX 2020r – Kwit KW nr.25/2020) było zaniżone o 84zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.
- Wniosek emerytowanego pracownika PM nr.6 z dn.03.06.2020r.  
Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.  
Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c nie była zgodna z załączoną decyzją ZUS o waloryzacji renty w marcu 2020r. Miesięczna wysokość renty do wypłaty wynosiła 1.599,45zł, natomiast wnioskodawca podał kwotę 1.370,00zł.  
Wysokość prawidłowego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $756,00zł + 10\% = 832,00zł$ .

**Świadczenie wypłacone pracownikowi gotówką w wysokości 924,00zł w dn.21.09.2020r (Raport kasowy nr. 4 za IX 2020r – kwit KW nr.56/2020) było zawyżone o 92zł.**

- Wniosek emerytowanego nauczyciela PM nr.9 z dn.10.08.2020r.

**Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.**

Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c była zgodna z załączoną decyzją ZUS o waloryzacji emerytury w marcu 2020r i mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości **756,00zł + 10% = 832,00zł.**

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 924,00zł w dn.07.09.2020r (WB nr. 105/2020) było zawyżone o 92zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.**

- Wniosek emerytowanego nauczyciela PM nr.9 z dn.22.06.2020r.

**Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.**

Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c **nie była zgodna z załączoną decyzją ZUS** o waloryzacji emerytury w marcu 2020r. Miesięczna wysokość emerytury do wypłaty wynosiła 1.293,67zł, natomiast wnioskodawca podał kwotę 2.103,98zł.

Wysokość prawidłowego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale do 1.500,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości **840,00zł + 10% = 924,00zł.**

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 739,00zł w dn.07.09.2020r (WB nr. 105/2020) było zaniżone o 185zł.**

---

### **Wypłacone refundacje czasów pracowniczych, kolonii i obozów**

Liczba osób otrzymujących świadczenie wyniosła 68 osób na łączną kwotę **68.615,00zł brutto w tym:**

- Wniosek pracownika PM nr.2 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.2 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **2.100,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 2 osoby). Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.3 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.000,00zł – 1 dziecko) oraz maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł – 2 dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.750,00zł brutto** (1.000zł brutto x 0,7 x 1 osoba) oraz (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.3 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.3 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **1.050,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 60% wysokości rachunku (1.200,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **792,00zł brutto** (1.200zł brutto x 0,6 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości faktury (1.200,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.200zł brutto x 0,5 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **2.100,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.5 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.6 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.465,82zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.129,00zł brutto** (1.465,82zł brutto x 0,7 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.6 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (760,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą

dzieci. Kwota dofinansowania wyniosła **585,00zł brutto** (380,00zł brutto x 0,7 + 10% x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.6 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.000,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dzieci. Kwota dofinansowania wyniosła **770,00zł brutto** (500,00zł brutto x 0,7 + 10% x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.6 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 60% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj. 1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **900,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,6 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.6 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (900,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **693,00zł brutto** (900,00zł brutto x 0,7 + 10% x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.8 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **2.100,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 2 osoby).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.22.09.2020r (WB nr.114/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 50% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **750,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,5 x 1 osoba).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (880,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **616,00zł brutto** (440zł brutto x 0,7 x 2 osoby).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.22.09.2020r (WB nr.114/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 40% wysokości rachunku (2.240,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **896,00zł brutto** (1.120zł brutto x 0,4 x 2 osoby).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano gotówką w dn.17.09.2020r (Raport kasowy nr. 4 za IX 2020r – Kwit KW nr.8/2020). **Kwota otrzymanego dofinansowania była potwierdzona przez wnioskodawcę.**



➤ Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (770,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **308,00zł brutto** (770,00zł brutto x 0,4 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 308,00zł było zaniżone o 31zł.**

**Dopłata do zorganizowanego wypoczynku dotyczyła osoby samotnej, której zgodnie z tabelą dopłat ZFŚS na 2020r przysługiwała zwiększona dopłata o 10%.**

➤ Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości rachunku (800,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **320,00zł brutto** (800,00zł brutto x 0,4 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

➤ Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości rachunku (1.400,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **700,00zł brutto** (1.400,00zł brutto x 0,5 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

➤ Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.250,00zł – 1 dziecko) oraz maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł – 2 dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.925,00zł brutto** (1.250zł brutto x 0,7 x 1 osoba) oraz (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (1.250,00zł – 1 dziecko) oraz maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł – 2 dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.650,00zł brutto** (1.250zł brutto x 0,6 x 1 osoba) oraz (1.500zł brutto x 0,6 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj. 1.500zł. Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.200,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **840,00zł brutto** (1.200zł brutto x 0,7 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **l. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości faktury (890,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **445,00zł brutto** (890zł brutto x 0,5 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 49FS** za XI 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.04.11.2020r (WB nr.137/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **1.050,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 50% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **1.500,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,5 x 2 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 60% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **900,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,6 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 60%. maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **900,00zł brutto** (750,00zł brutto x 0,6 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (2.860,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **1.716,00zł brutto** (1.430,00zł brutto x 0,6 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.12 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (1.480,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **592,00zł brutto** (1.480zł brutto x 0,4 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.09.09.2020r (WB nr.107/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj. 1.500zł. **Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko.** Kwota dofinansowania wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 45FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.30.09.2020r (WB nr.120/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj. 1.500zł. **Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko.** Kwota dofinansowania

wyniosła **1.155,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 + 10% x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.235,25zł). Kwota dofinansowania wyniosła **865,00zł brutto** (1.235,25zł brutto x 0,7 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości faktury (1.080,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **540,00zł brutto** (1.080,00zł brutto x 0,5 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 3 dzieci pracownika w kwocie 70% w wysokości faktury (3.255,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **2.279,00zł brutto** (1.185,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby i 885,00zł brutto x 0,7 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 60% wysokości rachunku (375,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **225,00zł brutto** (375,00zł brutto x 0,6 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (2.400,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **1.680,00zł brutto** (1.200,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (1.400,00zł). **Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko.** Kwota dofinansowania wyniosła **1.078,00zł brutto** (1.400,00zł brutto x 0,7 + 10% x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% wysokości rachunku (500,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **350,00zł brutto** (500,00zł brutto x 0,7 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 3 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości rachunku (3.600,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **2.615,00zł brutto** (1.200,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby) + (1.200,00zł brutto x 0,7 x 1 osoba – 143,00zł - podatek) + 10%.

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 2.615,00zł było zawyżone o 697zł.**

**Dopłata do zorganizowanego wypoczynku dotyczyła m.in. dziecka będącego na utrzymaniu wnioskodawcy, które 02.05.2020r skończyło 18 lat. Wypoczynek dotyczył m-cy wakacyjnych (VII – VIII).**

**Zgodnie z zapisem §4 ust.3a obowiązującego regulaminu gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich tj.**

*„ Za uprawnionych członków rodziny uważa się:*

*a) dzieci i młodzież do lat 18, będące na utrzymaniu rodziców”*

**ani innych zapisów Regulaminu w/w osobie nie przysługiwała dopłata do wypoczynku.**

- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł.. Kwota dofinansowania wyniosła **2.100,00zł brutto** (1.500,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (2.800,00zł). **Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dzieci.** Kwota dofinansowania wyniosła **2.156,00zł brutto** (1.400,00zł brutto x 0,7 + 10% x 2 osoby).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 37FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (680,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **408,00zł brutto** (680,00zł brutto x 0,6 x 1osoba).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020).
- Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości faktury (1.260,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **630,00zł brutto** (1.260,00zł brutto x 0,5 x 1osoba).  
Dołączono wymagane dokumenty.  
Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.  
Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r



(WB nr.110/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (1.400,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **560,00zł brutto** (1.400,00zł brutto x 0,4 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (662,50zł – 1 dziecko) oraz maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł – 2 dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **1.514,00zł brutto** (662,50zł brutto x 0,7 x 1 osoba) oraz (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (680,00zł – 1 dziecko) oraz maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł – 2 dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła **872,00zł brutto** (680,0zł brutto x 0,4 x 1 osoba) oraz (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 70% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **1.050,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,7 x 1 osoba).  
Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.14 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 50% wysokości faktury (1.300,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **650,00zł brutto** (1.300,00zł brutto x 0,5 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.15 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (1.000,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **400,00zł brutto** (1.000,00zł brutto x 0,4 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.15 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (1.680,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **1.008,00zł brutto** (840,00zł brutto x 0,6 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez

Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.15 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 60% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **900,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,6 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 39FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (1.120,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **672,00zł brutto** (1.120,00zł brutto x 0,6 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (2.400,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **1.680,00zł brutto** (1.200,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 60% wysokości faktury (1.240,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **744,00zł brutto** (620,00zł brutto x 0,6 x 2 osoby).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты дофинансования dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 60% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **900,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,6 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты дофинансования dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты дофинансования dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości rachunku (1.400,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **560,00zł brutto** (1.400,00zł brutto x 0,4 x 1osoba). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты дофинансования dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 2 dzieci pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (1.760,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **704,00zł brutto** (880,00zł brutto x 0,4 x 2 osoby). Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. plac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wyплаты дофинансования dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 08.09.2020r

(WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.16 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w wysokości 40% maksymalnej kwoty refundacji faktury/rachunku przewidzianej na 2020r tj.1.500zł. Kwota dofinansowania wyniosła **600,00zł brutto** (1.500zł brutto x 0,4 x 1 osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płac nr. 38FS** za IX 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020).

- Wniosek pracownika PM nr.15 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 70% wysokości faktury (750,00zł). Kwota dofinansowania wyniosła **525,00zł brutto** (750,00zł brutto x 0,7 x 1osoba).

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płac nr. 2FS** za III 2020r podpisanej przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn. 24.03.2020r (WB nr.34/2020).

**Łączna kwota wypłaty świadczeń była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.**

Świadczenia wypłacono na podstawie:

- 1) list płac z dn.08, 22, 30.09.2020r, 04.11.2020r oraz z dn.24.03.2020r – podpisanych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonych do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola oraz
- 2) złożonych przez uprawnione osoby wniosków o przyznanie dopłaty do wypoczynku z ZFŚS (§6 ust.3 Regulaminu) rozpatrzonych pozytywnie przez samodzielnego referenta ds. ZFŚS z wyliczoną kwotą dofinansowania oraz podpisanych przez członków Zespołu Doradczego i zatwierdzonych do realizacji przez Dyr. PM nr.11

***Wypłata świadczenia na konta poszczególnych pracowników przedszkoli miejskich była dokonana w dn.24.03.2020r (WB nr. 34/2020), w dn.08.09.2020r (WB nr.106/2020), w dn.09.09.2020r (WB nr.107/2020), w dn.14.09.2020r (WB nr.110/2020), w dn.22.09.2020r (WB nr.114/2020), w dn.30.09.2020r (WB nr.120/2020) oraz w dn.04.11.2020r (WB nr.137/2020).***

***Wypłata świadczenia dla 1 pracownika przedszkoli miejskich była dokonana w gotówce w dn.17.09.2020r - Raport kasowy nr.4/2020 za m-c wrzesień (Kwit KW nr.8/2020).***

***Kwota otrzymanego świadczenia była potwierdzona przez pracownika.***

**Obliczone we wnioskach procentowe dofinansowania i wyliczone świadczenia dotyczące pracowników przedszkoli miejskich były w większości zgodne z tabelą dopłat oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną za wyjątkiem dwóch wyżej opisanych przypadków tj. pracownika PM nr.11 i 13.**

**Wyplacone zapomogi tj:**

Liczba osób otrzymujących świadczenie wyniosła 5 osób na łączną kwotę **4.300,00zł brutto w tym:**

- wniosek emeryta PM nr.2 o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (zakup aparatów słuchowych i wkładek dousznych dla wnioskodawcy). Kwota wypłaconej zapomogi wyniosła 2.000,00zł brutto.

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 47FS** za X 2020r.

Wypłaty dofinansowania dokonano gotówką w dn.30.10.2020r (raport kasowy nr.5/2020 za m-c październik - kwit KW nr.74/2020).

Kwota otrzymanego świadczenia była potwierdzona przez pracownika.

- wniosek pracownika PM nr.2 o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (leczenie i rehabilitacja ręki wnioskodawcy). Kwota wypłaconej zapomogi wyniosła 300,00zł brutto.

**Nie dołączono żadnych dokumentów dotyczących leczenia i rehabilitacji złamanej ręki oprócz pisemnego uzasadnienia wnioskodawcy załączonego do wniosku.**

*Na powyższą okoliczność Dyr. PM nr.11 w dn.26.07.2021r złożyła wyjaśnienie do kontroli stwierdzając, iż zespół doradczy wraz z administratorem ZFŚS uznali uzasadnienie do wniosku wnioskodawcy za wystarczające. Z dokumentacją medyczną okazaną do wglądu zapoznano się na terenie placówki macierzystej wnioskodawcy tj. PM nr.2. Przed złożeniem wniosku w PM nr.11 administrator ZFŚS został uprzedzony drogą telefoniczną przez Dyr. PM nr.2, iż popiera złożony wniosek co potwierdzone jest w złożonym wniosku.*

Refundacje wypłacono na podstawie **I. plac nr. 44FS** za IX 2020r.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.25.09.2020r (WB nr. 117/2020).

- wniosek pracownika PM nr.11 (nauczyciel) o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (przewlekła choroba syna powodująca konieczność przebywania na zwolnieniu lekarskim co powoduje znaczne obniżenie śr. finansowych na bieżące utrzymanie). Kwota wypłaconej zapomogi wyniosła 1.000,00zł brutto.

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płać nr. 44FS** za IX 2020r.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.25.09.2020r (WB nr. 117/2020).

- wniosek emeryta (nauczyciel) zlikwidowanego PM nr.7 (nauczyciel) o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (przewlekła choroba wnioskodawcy – II i III grupa inwalidztwa, bardzo niskie dochody co powoduje brak środków na podstawowe potrzeby). Kwota wypłaconej zapomogi wyniosła 300,00zł brutto.

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płać nr. 19FS** za VI 2020r.

Wypłaty dofinansowania dokonano gotówką w dn.30.06.2020r (raport kasowy nr.3/2020 za m-c czerwiec - kwit KW nr.3/2020).

Kwota otrzymanego świadczenia była potwierdzona przez pracownika.

- wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (przewlekła choroba syna i związane z tym koszty leczenia). Kwota wypłaconej zapomogi wyniosła 700,00zł brutto.

Dołączono wymagane dokumenty.

Refundacje wypłacono na podstawie **L. płać nr. 1FS** za III 2020r.

Wypłaty dofinansowania dokonano przelewem na konto wnioskodawcy w dn.24.03.2020r (WB nr. 34/2020).

**Łączna kwota wypłaty zapomóg była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.**

Zapomogi wypłacono na podstawie:

- 1) list płać z dn.24.03.2020r, 30.06.2020r, 25.09.2020r oraz z dn.30.10.2020r – podpisanych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonych do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola oraz
- 2) złożonych przez uprawnione osoby wniosków o przyznanie bezzwrotnej zapomogi losowej (§6 ust.3 Regulaminu) rozpatrzonych pozytywnie przez samodzielnego referenta ds. ZFŚS z wyliczoną kwotą dofinansowania oraz podpisanych przez członków Zespołu Doradczego i zatwierdzonych do realizacji przez Dyr. PM nr.11

**Wypłacone zapomogi nie przekroczyły górnej granicy świadczeń w tym zakresie (do 7.800,00zł zapomoga losowa i 3.500,00zł zapomoga docelowa) określonej na 2020r w zarządzeniu administratora ZFŚS (Dyr. PM nr.11) nr.05/2020 z dn.19.02.2020r.**

## **Pomoc finansowa - Boże Narodzenie**

Ustalono wysokość dofinansowań na święta Bożego Narodzenia, którą zaakceptował i podpisał Dyr. PM nr.11 (administrator ZFŚS) i samodzielny referent ds. ZFŚS tj:

<i>kryteria przyznania pomocy finansowej ze względu na sytuację życiową i rodzinną wnioskodawcy</i>	<i>wysokość pomocy finansowej</i>
pracownik	800,00zł
pracownik + dzieci do lat 18	800,00zł + 20,00zł (na każde dziecko)
emeryt	550,00zł
samotny emeryt	600,00zł

Liczba osób otrzymujących świadczenie wyniosła **528 osób** na łączną kwotę **388.170,00zł brutto w tym:**

1) dla 353 pracowników przedszkoli miejskich w kwocie 286.920,00zł tj.:

- 24 osób z PM nr.2 - (16 osób po 800zł, 2 osoby po 820zł, 5 osób po 840zł i 1 osoba 860zł) – **l. plac nr. 50FS z XII 2020r**
- 20 osób z PM nr.3 - (13 osób po 800zł, 3 osoby po 820zł, 3 osoby po 840zł i 1 osoba 860zł) – **l. plac nr. 51FS z XII 2020r**
- 36 osób z PM nr.5 - (21 osób po 800zł, 10 osób po 820zł, 4 osoby po 840zł i 1 osoba 860zł) – **l. plac nr. 52FS i nr.64FS z XII 2020r**
- 23 osoby z PM nr.6 - (14 osób po 800zł, 5 osób po 820zł i 4 osoby po 840zł) - **l. plac nr. 53FS i nr.64FS z XII 2020r**
- 16 osób z PM nr.8 - (13 osób po 800zł, 1 osoba 820zł i 2 osoby po 840zł) – **l. plac nr. 54FS z XII 2020r**
- 50 osób z PM nr.11 - (25 osób po 800zł, 14 osób po 820zł i 11 osób po 840zł) - **l. plac nr. 55FS, nr.56 i nr.64FS z XII 2020r**
- 26 osób z PM nr.12 - (13 osób po 800zł, 7 osób po 820zł, 5 osób po 840zł i 1 osoba 860zł) – **l. plac nr. 57FS z XII 2020r**
- 55 osób z PM nr.13 - (29 osób po 800zł, 17 osób po 820zł, 6 osób po 840zł i 3 osoby po 860zł) - **l. plac nr. 58FS i nr. 59FS z XII 2020r**
- 28 osób z PM nr.14 - (17 osób po 800zł, 6 osób po 820zł, 4 osoby po 840zł i 1 osoba 860zł) – **l. plac nr. 60FS, nr.64FS i nr. 65FS z XII 2020r**
- 29 osób z PM nr.15 - (16 osób po 800zł, 7 osób po 820zł i 6 osób po 840zł) - **l. plac nr. 61FS z XII 2020r**



➤ 46 osób z PM nr.16 - (29 osób po 800zł, 9 osób po 820zł, 4 osoby po 840zł, 3 osoby po 860zł i 1 osoba 880zł) - **l. płac nr. 62FS, nr.63FS i nr.64FS z XII 2020r**

2) dla 175 emerytów i rencistów (byli pracownicy pedagogiczni i niepedagogiczni przedszkoli miejskich) w kwocie **101.250,00zł** – (75 osób po 550zł i 100 osób po 600zł) – **l. płac nr. 66FS, nr. 67FS, nr. 68FS, nr. 69FS, nr.70FS, nr.71/FS, nr.72FS i nr.73FS z XII 2020r**

Świadczenia wypłacono na podstawie:

1) listy płac z dn.01, 02, 03, 14, 15, 16 i 22.12.2020r – podpisanych pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonych do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr.

Przedszkola oraz

2) złożonych przez uprawnione osoby wniosków o udzielenie docelowej pomocy finansowej (§6 ust.3 Regulaminu) rozpatrzonych pozytywnie przez samodzielnego referenta ds. ZFŚS z wyliczoną kwotą dofinansowania oraz podpisanych i zatwierdzonych do realizacji przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS)

**Łączna kwota wypłaty świadczeń była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.**

**Wypłata świadczenia na konta poszczególnych pracowników przedszkoli miejskich oraz emerytów/rencistów była dokonana w dn.01.12.2020r (WB nr. 149/2020), w dn.02.12.2020r (WB nr.150/2020), w dn.03.12.2020r (WB nr.151/2020) oraz w dn.22.12.2020r (WB nr.160/2020).**

**Wypłata świadczenia dla 7 pracowników przedszkoli miejskich oraz 60 emerytów/rencistów była dokonana w gotówce w dn. 11, 14, 15 i 16.12.2020r - Raport kasowy nr.6/2020 za m-c grudzień.**

**Kwota otrzymanych świadczeń była potwierdzona przez pracowników jak i emerytów/rencistów.**

**Obliczone we wnioskach wyliczone świadczenia dotyczące pracowników przedszkoli miejskich oraz emerytów i rencistów były zgodne z pismem podpisanym przez Dyr.**

**Przedszkola nr.11 i samodzielnego referenta ds. ZFŚS oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną.**

---

**Wypłacone pożyczki mieszkaniowe tj:**

Pożyczki przyznano dla 17 pracowników na łączną kwotę **124.000,00zł brutto**.

**Łączna kwota wypłaconych pożyczek mieszkaniowych była zgodna ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS w 2020r.**

Kontrolujący dokonał sprawdzenia poszczególnych wniosków i umów o przyznanie pomocy z ZFŚS na cele mieszkaniowe.

➤ wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.2) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.30.09.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i

zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.2.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.2) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 5.000,00zł na remont mieszkania z dn.02.10.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 5.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 5.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 156,25zł następne po 145zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.2.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.3) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont domu (remont dachu) z dn.03.09.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.3.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.5) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 10.000,00zł na remont domu (remont dachu) z dn.08.10.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.5.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.5) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 10.000,00zł na remont domu (remont dachu) z dn.08.10.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.5.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.11) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 6.000,00zł na remont mieszkania z dn.31.08.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i

zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 6.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 6.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 187,50zł następne po 174zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.11.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.13) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.12.10.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.13.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.13) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont domu (remont dachu) z dn.01.10.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez Komisję Socjalną w dn.29.10.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.02.11.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 grudnia 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.13.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 48FS** za listopad 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.03.11.2020r (WB nr.136/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.11) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 15.000,00zł na zakup pierwszego domu z dn.06.03.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 15.000zł. Zgodnie z Protokołem nr1/2020 z dn.19.03.2020r posiedzenie Komisji Socjalnej (zespołu doradczego) w związku z nadzwyczajną sytuacją (epidemia koronawirusa) odbyło się tylko w obecności Administratora ZFŚS i samodzielnego referenta ds. ZFŚS jako protokolanta. Pozostali członkowie Komisji Socjalnej (zespołu doradczego) w formie telefonicznej uzyskali podstawowe i ilościowe dane związane z poszczególnymi świadczeniami. Zgodnie z pkt.6 (sprawy różne) podjęto decyzję, że zespół doradczy podpisze wnioski rozpatrzone w drodze autonomicznej przez administratora ZFŚS na kolejnym posiedzeniu co nastąpiło w dn.24.09.2020r.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.08.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 15.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 5 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 maja 2020r w wysokości: pierwsza rata 272,75zł następne po 269zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.11.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 3FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.08.04.2020r (WB nr.43/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.13) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.10.02.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.13.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **l. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.11) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.11.03.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.08.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 maja 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.11.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **l. plac nr. 3FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.08.04.2020r (WB nr.43/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.13) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.12.02.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.13.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **l. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.6) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.12.02.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.6.

Wypłaty pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.5) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.11.03.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.5.

Wypłaty pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.2) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 10.000,00zł na remont (zmiana ogrzewania na gazowe) z dn.13.01.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej,

którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.2.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.2) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 7.000,00zł na remont mieszkania z dn.02.03.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.

Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.2.

Wyплаты pożyczki dokonano na podstawie **I. plac nr. 4FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

***Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.17.04.2020r (WB nr.46/2020)***

- wniosek pożyczkobiorcy (pracownik PM nr.13) na pożyczkę mieszkaniową w wysokości 8.000,00zł na remont mieszkania z dn.09.02.2020r.

Wniosek został pozytywnie rozpatrzony przez administratora ZFŚS (decyzja autonomiczna) w dn.19.03.2020r i zatwierdzony przez Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS), który przyznał pożyczkę w wysokości 7.000zł. Na wniosku widnieją podpisy członków Komisji Socjalnej, którzy zatwierdzili pożyczkę na następnym posiedzeniu.

Z wnioskodawcą zawarto umowę w dn.15.04.2020r.

Pożyczka była udzielona w kwocie 7.000zł z 3% oprocentowaniem w skali roku i okresem spłaty w ciągu 3 lat. Rozpoczęcie spłaty nastąpi od dnia 1 czerwca 2020r w wysokości: pierwsza rata 218,75zł następne po 203zł miesięcznie.



Pożyczkę poręczyło 2 żyrantów - pracowników PM nr.13.

Wypłaty pożyczki dokonano na podstawie **l. plac nr. 5FS** za kwiecień 2020r podpisanej pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzonej do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Przedszkola

*Wypłata świadczenia na konto pracownika była dokonana w dn.29.04.2020r (WB nr.49/2020)*

**Przyznane kwoty pożyczek mieszkaniowych nie przekraczały maksymalnej kwoty na cele mieszkaniowe określonej na 2020r w zarządzeniu Dyr. Przedszkola nr.05/2020 z dn.19.02.2020r.**

**Pozostałe warunki umowne są również zgodne z zasadami przyjętymi w regulaminie gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną.**

## **Wnioski**

1. W Przedszkolu Miejskim nr.11 zgodnie z art.8 ust.2 ustawy o ZFŚS wprowadzono zarządzeniem Dyr. Przedszkola nr. 04/2018 z dnia 25.01.2018r **regulamin Gospodarowania Środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Przedszkoli Miejskich w Pabianicach prowadzących wspólną działalność socjalną** Regulamin wszedł w życie z dniem 01.01.2018r.
2. Kontrolujący zwraca uwagę iż, przy tworzeniu odpisu dla nauczycieli emerytów i rencistów należałoby również uwzględnić wypłacaną raz w roku dodatkową emeryturę (tzw. „13 emeryturę”) co wynika z art.53 ust.2 ustawy Karta Nauczyciela tj. „*dokonyuje się odpisu na ZFŚS w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent i nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych*” .  
Z wyjaśnień Gł. Księgowej wynika, iż przy obliczaniu odpisu nie jest ona uwzględniana, natomiast przy udzielaniu świadczeń socjalnych uprawniony (wnioskodawca) wypełniając oświadczenie o dochodzie brutto rodziny w przeliczeniu na jedną osobę miesięcznie powinien ją uwzględnić. Dodatkowo zapis art.8 ust.2 ustawy o ZFŚS stwierdza iż, „zasady i warunki korzystania z usług i świadczeń finansowanych z Funduszu, z uwzględnieniem ust. 1 – 1b, oraz zasady przeznaczania środków Funduszu na poszczególne cele i rodzaje działalności socjalnej określa pracodawca w regulaminie ustalonym zgodnie z art. 27 ust.1 albo art.30 ust.6 ustawy z dnia 23 maja 1991r o

związkach zawodowych”.

Str. 5 sprawozdania.

3. Obliczone we wnioskach procentowe dofinansowania i wyliczone świadczenia (wypoczynek zorganizowany we własnym zakresie – „grusza”) dotyczące pracowników przedszkoli miejskich oraz emerytów i rencistów były w większości zgodne z tabelą dopłat oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną za wyjątkiem:

➤ **Wniosek pracownika PM nr.12 z dn.06.05.2020r.**

**Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%. Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $756,00zł + 10\% = 832,00zł$ . Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 756,00zł w dn.04.09.2020r (WB nr. 104/2020) było zaniżone o 76zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.**

➤ **Wniosek pracownika PM nr.14 z dn.18.05.2020r.**

**Wnioskodawca był osobą samotną wychowującą syna w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%. Wysokość podanego dochodu netto na osobę w rodzinie za ostatni m-c mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 2.001,00zł – 2.500,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości  $672,00zł + 10\% = 739,00zł$ . Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 672,00zł w dn.04.09.2020r (WB nr. 104/2020) było zaniżone o 67zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.**

➤ **Wniosek emerytowanego pracownika PM nr.13 z dn.19.06.2020r.**

**Wnioskodawca nie był osobą samotną (prowadził wspólne gospodarstwo domowe z mężem). Wysokość podanego dochodu netto na osobę w rodzinie za ostatni m-c była zgodna z załączonymi przez wnioskodawcę przekazami pocztowymi podającymi wysokość przekazanej emerytury i mieściła się w widelkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości 756,00zł. Świadczenie wypłacone pracownikowi gotówką w wysokości 672,00zł w**

dn.18.09.2020r (Raport kasowy nr. 4 za IX 2020r – Kwit KW nr.25/2020) było zaniżone o 84zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.

- Wniosek emerytowanego pracownika PM nr.6 z dn.03.06.2020r.

Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.

Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c nie była zgodna z załączoną decyzją ZUS o waloryzacji renty w marcu 2020r. Miesięczna wysokość renty do wypłaty wynosiła 1.599,45zł, natomiast wnioskodawca podał kwotę 1.370,00zł.

Wysokość prawidłowego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widełkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości 756,00zł + 10% = 832,00zł.

Świadczenie wypłacone pracownikowi gotówką w wysokości 924,00zł w dn.21.09.2020r (Raport kasowy nr. 4 za IX 2020r – Kwit KW nr.56/2020) było zawyżone o 92zł.

- Wniosek emerytowanego nauczyciela PM nr.9 z dn.10.08.2020r.

Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.

Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c była zgodna z załączoną decyzją ZUS o waloryzacji emerytury w marcu 2020r i mieściła się w widełkach z tabeli dopłat w przedziale 1.501,00zł – 2.000,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości 756,00zł + 10% = 832,00zł.

Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 924,00zł w dn.07.09.2020r (WB nr. 105/2020) było zawyżone o 92zł i niezgodne z tabelą dopłat na 2020r.

- Wniosek emerytowanego nauczyciela PM nr.9 z dn.22.06.2020r.

Wnioskodawca był osobą samotną w związku z czym przysługiwało mu świadczenie zwiększone o 10%.

Wysokość podanego dochodu netto za ostatni m-c nie była zgodna z załączoną decyzją ZUS o waloryzacji emerytury w marcu 2020r. Miesięczna wysokość emerytury do wypłaty wynosiła 1.293,67zł, natomiast wnioskodawca podał kwotę 2.103,98zł.

Wysokość prawidłowego dochodu netto za ostatni m-c mieściła się w widełkach z

tabeli dopłat w przedziale do 1.500,00zł za co dopłata do wypoczynku przysługiwała w wysokości 840,00zł + 10% = 924,00zł.

Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 739,00zł w dn.07.09.2020r (WB nr. 105/2020) było zaniżone o 185zł.

*Str. 18 - 19 sprawozdania*

4. Obliczone we wnioskach procentowe dofinansowania i wyliczone świadczenia (refundacja wczasów pracowniczych, kolonii i obozów) dotyczące pracowników przedszkoli miejskich były w większości zgodne z tabelą dopłat oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną za wyjątkiem:

- **Wniosek pracownika PM nr.11 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 1 dziecka pracownika w kwocie 40% wysokości faktury (770,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła 308,00zł brutto (770,00zł brutto x 0,4 x 1 osoba).**

**Dołączono wymagane dokumenty.**

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 308,00zł było zaniżone o 31zł.**

**Dopłata do zorganizowanego wypoczynku dotyczyła osoby samotnej, której zgodnie z tabelą dopłat ZFŚS na 2020r przysługiwała zwiększona dopłata o 10%.**

- **Wniosek pracownika PM nr.13 o przyznanie dopłaty do wypoczynku 3 dzieci pracownika w kwocie 70% wysokości rachunku (3.600,00zł). Wnioskodawca jest osobą samotnie wychowującą dziecko. Kwota dofinansowania wyniosła 2.615,00zł brutto (1.200,00zł brutto x 0,7 x 2 osoby) + (1.200,00zł brutto x 0,7 x 1 osoba – 143,00zł - podatek) + 10%.**

**Dołączono wymagane dokumenty.**

**Świadczenie wypłacone pracownikowi przelewem w wysokości 2.615,00zł było zawyżone o 697zł.**

**Dopłata do zorganizowanego wypoczynku dotyczyła m.in. dziecka będącego na utrzymaniu wnioskodawcy, które 02.05.2020r skończyło 18 lat. Wypoczynek dotyczył m-cy wakacyjnych (VII – VIII).**

**Zgodnie z zapisem §4 ust.3a obowiązującego regulaminu gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich tj.**

„ Za uprawnionych członków rodziny uważa się:

a) dzieci i młodzież do lat 18, będące na utrzymaniu rodziców”

**ani innych zapisów Regulaminu w/w osobie nie przysługiwała dopłata do wypoczynku.**

*Str. 25 i 31 sprawozdania*

5. Jeżeli chodzi o pozostałe świadczenia socjalne - obliczone we wnioskach procentowe dofinansowania jak i ich wysokość były zgodne z tabelą dopłat oraz regulaminem gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną

6. Kontrolujący ma również uwagi co do załączonej dokumentacji przez 1 wnioskodawcę:

✓ w przypadku wypłaty dla 1 pracownika PM nr.2 zapomogi losowej **nie dołączono żadnych dokumentów dotyczących leczenia i rehabilitacji złamanej ręki oprócz pisemnego uzasadnienia wnioskodawcy załączonego do wniosku.**

*Na powyższą okoliczność Dyr. PM nr.11 w dn.26.07.2021r złożyła wyjaśnienie do kontroli stwierdzając, iż zespół doradczy wraz z administratorem ZFŚS uznali uzasadnienie do wniosku wnioskodawcy za wystarczające. Z dokumentacją medyczną okazaną do wglądu zapoznano się na terenie placówki macierzystej wnioskodawcy tj. PM nr.2. Przed złożeniem wniosku w PM nr.11 administrator ZFŚS został uprzedzony drogą telefoniczną przez Dyr. PM nr.2, iż popiera złożony wniosek co potwierdzone jest w złożonym wniosku.*

*Str. 38 sprawozdania*

7. Przyznane kwoty pożyczek mieszkaniowych nie przekraczały maksymalnej kwoty na cele mieszkaniowe określonej na 2020r w zarządzeniu Dyr. Przedszkola nr.05/2020 z dn.19.02.2020r.

Pozostałe warunki umowne są również zgodne z zasadami przyjętymi w regulaminie gospodarowania ZFŚS przedszkoli miejskich prowadzących wspólną działalność socjalną.

8. Skontrolowane kwoty wypłat poszczególnych świadczeń socjalnych w 2020r były zgodne ze sprawozdaniem z realizacji ZFŚS za rok 2020

9. Wszystkie dokumenty księgowe dotyczące wypłaty świadczeń socjalnych były podpisane przez Gł. Księgowego i Dyr. PM nr.11(administradora ZFŚS)

10. Kontrolującemu przedłożono zaświadczenia:

- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi (Inspektorat w Pabianicach) o nie posiadaniu zaległości w opłacaniu składek według stanu na dzień 06.04.2021r
- Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach o niezaleganiu w podatkach na dzień 29.01.2021r

**Załączniki do sprawozdania (egzempl. nr.1):**

- zał. nr.1 – regulamin gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Przedszkoli Miejskich w Pabianicach prowadzących wspólną działalność socjalną wprowadzony zarządzeniem nr.04/2018 Dyr. PM nr.11 z dnia 25.01.2018r
- zał. nr.2 – zarządzenie nr.05/2020 z dn.19.02.2020r Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS) w sprawie wysokości świadczeń socjalnych w roku 2020
- zał. nr.3 – zarządzenie nr.18/2020 z dn.20.04.2020r Dyr. PM nr.11 (administratora ZFŚS) w sprawie wydłużenia terminów oraz zmiany sposobu składania dokumentacji do ZFŚS, prowadzącego wspólną działalność socjalną dla pracowników i emerytów w roku 2020 – w okresie epidemii
- zał. nr.4 – tabela dopłat ZFŚS do różnego rodzaju wypoczynku w 2020r
- zał. nr.5 – sprawozdanie z realizacji zakładowego funduszu świadczeń socjalnych za 2020r
- zał. nr.6 – informacje ZFŚS dotyczące wysokości pomocy finansowej na święta Bożego Narodzenia w 2020r dla pracowników oraz emerytów i rencistów
- zał. nr.7 – oświadczenia oraz zakres obowiązków samodzielnego referenta ds. ZFŚS prowadzącego dokumentację oraz gospodarkę kasową ZFŚS
- zał. nr.8 - wyjaśnienie Dyr. PM nr.11 z dn.26.07.2021r w sprawie wypłaty zapomogi losowej pracownika PM nr.2
- zał. nr.9 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.27FS za IX 2020r pracownika PM nr.12
- zał. nr.10 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.29FS za IX 2020r pracownika PM nr.14
- zał. nr.11 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.42FS za IX 2020r emeryta PM nr.13
- zał. nr.12 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.43FS za IX 2020r emeryta PM nr.6
- zał. nr.13 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.33FS za IX 2020r emeryta PM nr.9

- zał. nr.14 - wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie „tzw. grusza” + lista płac nr.36FS za IX 2020r emeryta PM nr.9
- zał. nr.15 – wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego dziecka pracownika + lista płac nr.37FS za IX 2020r pracownika PM nr.11
- zał. nr.16 - wniosek o przyznanie dopłaty do wypoczynku zorganizowanego dziecka pracownika + lista płac nr.37FS za IX 2020r pracownika PM nr.13
- zał. nr.17 – zaświadczenia:
- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi (Inspektorat w Pabianicach) o nie posiadaniu zaległości w opłacaniu składek według stanu na dzień 06.04.2021r
  - Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach o niezaleganiu w podatkach na dzień 29.01.2021r

## **Cześć – C.Informacje końcowe**

1. Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których każdy zawiera 55 stron kolejno zaparafowanych przez Kontrolującego i Dyr. PM nr.11 pełniącą funkcję Dyr. Przedszkola Miejskiego nr.11 od dnia 1 września 2021r na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta Pabianic nr.144/2021/P z dnia 18 czerwca 2021r
2. Jeden egzemplarz sprawozdania został wręczony Dyr. PM nr.11 a kolejny Prezydentowi Miasta Pabianic Panu Grzegorzowi Mackiewiczowi
3. Dyrektor PM nr.11 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 PM nr.11

Kontrolujący