



Urząd Miejski w Pabianicach  
*ZESPÓŁ AUDYTU I KONTROLI*

AKW.1711.1.2022

egzempl. nr.1 sprawozdania

## Sprawozdanie

Sporządzone przez st. inspektora kontroli wewnętrznej **mgr Piotra Kęskiewicza** działającego na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Pabianic nr.SPM-I.0052.1.3.2022 z dn.12 stycznia 2022r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Przedszkolu nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Jana Pawła II znajdującym się przy ul.Warszawskiej 36A w Pabianicach.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 24 stycznia do 31 marca 2022r.

### Część – A.Informacje wstępne

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolującego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli siostrze mgr Joannie Łukarskiej – Dyrektorowi Przedszkola mającego siedzibę przy ul.Warszawskiej 36A w Pabianicach.
2. Kontrolę przeprowadzono na podstawie art.36 ust.1 ustawy z dnia 27 października 2017r o finansowaniu zadań oświatowych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2021r poz. 1930 z późn. zm.) oraz §5 ust.1 uchwały Rady Miejskiej w Pabianicach nr. LVI/715/18 z dn.21 czerwca 2018r w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania dla placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, dla których Miasto Pabianice jest organem rejestrującym.
3. Kontrolą objęto prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonych przez Gminę Miejską Pabianice w 2021r
4. Tematyka objęta kontrolą jest uregulowana w ustawie z dnia 27 października 2017r o finansowaniu zadań oświatowych ( art.16 ust.1, art.33, art.34 i art.35 oraz uchwale nr. LVI/715/18 RM z dn.21 czerwca 2018r w których m.in. stwierdzono:

## Ustawa o finansowaniu zadań oświatowych

art.16 ust.1 – Prowadzone przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne publiczne przedszkola niebędące przedszkolami specjalnymi otrzymują na każdego ucznia z budżetu gminy dotację w wysokości równej podstawowej kwocie dotacji dla przedszkoli, z tym że na ucznia niepełnosprawnego w wysokości nie niższej niż kwota przewidziana na takiego ucznia niepełnosprawnego przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy

***Ponadto Rady Prawny UM na zapytania Wydziału Infrastruktury Społecznej i Prezydenta Miasta Pabianic wydał w dn.20.10.1999r i 18.10.2001r opinie prawne stwierdzające, iż Przedszkole nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości powinno być finansowane w wysokości 100% tak jak przedszkola gminne.***

art.33 ust.1 – Dotacje, o których mowa w art.15 – 21, art.25, art.26 i art. 28-32, są przekazywane pod warunkiem, że:

- 1) organ prowadzący przedszkole, inną formę wychowania przedszkolnego, szkołę oraz placówkę, o której mowa w art.2 pkt. 6 – 8 ustawy – Prawo oświatowe, przekazuje organowi dotującemu informację o planowanej liczbie odpowiednio dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczniów, wychowanków, uczestników zajęć rewalidacyjno – wychowawczych lub słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych, nie później niż do dnia 30 września roku bazowego (rok poprzedzający rok budżetowy) – w przypadku dotacji, o których mowa w art. 15, art.17, art. 19, art. 21, art. 26 ust.1, 2, 5 i 8, art. 29, art. 30, art.31 ust.1 i 1a oraz art. 31a ust.1;

art.34 ust.1 – Dotacje, o których mowa w art. 15 - 21, art. 25 ust. 1 – 4 i 8, art. 28 – 30 oraz 31ust.1 są przekazywane na rachunek bankowy przedszkola, innej formy wychowania przedszkolnego, szkoły lub placówki, o której mowa w art. 2 pkt 6 – 8 ustawy – Prawo oświatowe lub zespołu szkół lub placówek w 12 częściach w terminie do ostatniego dnia każdego miesiąca, z tym że część za styczeń i za grudzień są przekazywane w terminie odpowiednio do dnia 20 stycznia oraz do dnia 15 grudnia roku budżetowego

art.35 ust.1 – Dotacje, o których mowa w art. 15 - 21, art. 25, art. 26, art. 28 – 31a i art.32, są przeznaczone na dofinansowanie realizacji zadań placówek wychowania przedszkolnego, szkół lub placówek w zakresie kształcenia, wychowania i opieki, w tym kształcenia specjalnego i profilaktyki społecznej. Dotacje mogą być wykorzystane wyłącznie na:

- 1) pokrycie wydatków bieżących placówki wychowania przedszkolnego, szkoły i placówki, obejmujących każdy wydatek poniesiony na cele działalności placówki wychowania przedszkolnego, szkoły lub placówki, w tym na:
  - a) roczne wynagrodzenia osoby fizycznej zatrudnionej **na podstawie umowy o pracę** w

przedszkolu, innej formie wychowania przedszkolnego, szkole lub placówce w przeliczeniu na maksymalny wymiar czasu pracy – w wysokości nieprzekraczającej:  
- 250% 12 – krotnego średniego wynagrodzenia nauczyciela dyplomowanego, o którym mowa w art.30 ust.3 pkt.4 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r – Karta Nauczyciela – w przypadku publicznych przedszkoli, innych form wychowania przedszkolnego, szkół i placówek oraz niepublicznych przedszkoli, o których mowa w art.17 ust.1, oddziałów przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych, o których mowa w art.19 ust.1 i niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego, o których mowa w art.21 ust.1,

- aa) roczne wynagrodzenia osoby fizycznej zatrudnionej **na podstawie umowy cywilnoprawnej** w publicznym lub niepublicznym przedszkolu, innej formie wychowania przedszkolnego, szkole lub placówce oraz osoby fizycznej prowadzącej publiczne lub niepubliczne przedszkole, inną formę wychowania przedszkolnego, szkołę lub placówkę, jeżeli odpowiednio pełni funkcję dyrektora przedszkola, szkoły lub placówki albo prowadzi zajęcia w innej formie wychowania przedszkolnego – w wysokości nieprzekraczającej odpowiednio kwot określonych w lit.a,
- b) sfinansowanie wydatków związanych z realizacją zadań organu prowadzącego, o których mowa w art. 10 ust.1 ustawy – Prawo oświatowe, oraz zadania, o których mowa w art. 83 ust. 6 ustawy z dnia 5 stycznia 2011r o kierujących pojazdami
- 2) pokrycie wydatków na zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmujących:
- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w placówkach wychowania przedszkolnego, szkołach i placówkach,
- c) sprzęt rekreacyjny i sportowy dla dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczniów, wychowanków i uczestników zajęć rewalidacyjno – wychowawczych,
- d) meble,
- e) pozostałe środki trwałe i oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej zgodnie z art.16f ust.3 ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania

ust.2 – Przez wydatki bieżące, o których mowa w ust.1 pkt.1, należy rozumieć wydatki bieżące, o których mowa w art. 236 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (*wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi*)

ust.2a – Maksymalny wymiar czasu, o którym mowa w ust.1 pkt.1 lit.a, oblicza się zgodnie z art.

130 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r - Kodeks Pracy (Tekst jednolity: Dz. U. z 2020r poz.1320 z późn. zm.) z uwzględnieniem art. 29<sup>2</sup> §1 tej ustawy

ust.3 – Dotacja, o której mowa w art. 15 – 21, art. 25, art. 26, art. 28 – 31a i art. 32, może być wykorzystana wyłącznie na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań określonych w ust.1, poniesionych w roku budżetowym, na który dotacja została udzielona, niezależnie od tego, którego roku dotyczą te zadania

### **Ustawa Prawo oświatowe**

art.31 ust.1 – Wychowanie przedszkolne obejmuje dzieci od początku roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 3 lata, do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 7 lat.

Wychowanie przedszkolne jest realizowane w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz w innych formach wychowania przedszkolnego.

ust.3 – W szczególnie uzasadnionych przypadkach wychowaniem przedszkolnym może także zostać objęte dziecko, które ukończyło 2,5 roku

ust.4 – Dziecko w wieku 6 lat jest obowiązane odbyć roczne przygotowanie przedszkolne w przedszkolu, oddziale przedszkolnym w szkole podstawowej lub w innej formie wychowania przedszkolnego

ust.5 – Obowiązek, o którym mowa w ust.4, rozpoczyna się z początkiem roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 6 lat.

### **Uchwała Rady Miasta**

§2 ust.1 – organ prowadzący placówkę wychowania przedszkolnego, szkołę i placówkę, dla której Miasto Pabianice jest organem rejestrującym, składa wnioski o udzielenie dotacji do Urzędu Miejskiego w Pabianicach w terminie do dnia 30 września roku bazowego

ust.2 – wzór wniosku, o którym mowa w ust.1, określa załącznik nr.1 do uchwały

§3 ust.1 - do dnia 5 każdego miesiąca organ prowadzący dotowanego podmiotu podaje informację odpowiednio do realizowanych zadań oświatowych, o liczbie dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju, uczniach, wychowankach lub uczestnikach zajęć rewalidacyjno – wychowawczych według stanu na pierwszy roboczy dzień danego miesiąca odrębnie dla każdej placówki

ust.2 – wzór informacji, o której mowa w ust.1, określa załącznik nr.2 do uchwały

ust.4 – dane zawarte w informacji, o której mowa w ust.1 stanowią podstawę do ustalenia wysokości dotacji należnej jednostce dotowanej

§4 ust.1 – organy prowadzące dotowane podmioty, o których mowa w §1 ust.1 są zobowiązane sporządzać i przekazywać do Urzędu Miejskiego w Pabianicach, pisemne rozliczenie przyznanej dotacji na poszczególne podmioty oświatowe za okres od stycznia do czerwca w

terminie do 15 lipca roku budżetowego oraz za okres od stycznia do grudnia roku, w którym udzielono dotacji w terminie do 15 stycznia roku następnego

ust.5 – wzór rozliczenia dotacji, zawierający zakres danych podawanych w rozliczeniu, stanowi załącznik nr.3 do uchwały

ust.7 – dotacje niewykorzystane do końca roku budżetowego, pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości albo wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem, podlegają zwrotowi w terminie i na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych

§5 ust.1 – kontrolę prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu Miasta Pabianice przeprowadzają pracownicy urzędu, zwani dalej kontrolującymi, na podstawie pisemnego upoważnienia wydanego przez Prezydenta

ust.5 – w przypadku braku możliwości zapewnienia kontrolującemu warunków niezbędnych do przeprowadzenia kontroli, organ prowadzący dostarcza żądane przez kontrolujących dokumenty do siedziby organu dotującego

5. Na podstawie art.31 ustawy o systemie oświaty z dnia 7 września 1991r (Tekst jednolity: Dz. U. z 2021r poz. 1915 z późn. zm.) Kuratorium Oświaty w Łodzi na wniosek Głównego Domu Prowincji Polskiej – Zgromadzenie Córek Bożej Miłości wydało w dn. 1 lutego 1992r decyzję nr.Pp 2/92 zezwalającą na założenie publicznego przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości.

6. Działalność publicznego Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości reguluje statut.

Niektóre postanowienia statutu:

## **Rozdział I**

### **Postanowienia Ogólne**

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

pkt.3 – Siedzibą Przedszkola jest: 95-200 Pabianice ul. Warszawska 36a

§2 pkt.1 – Przedszkole jest katolickim przedszkolem publicznym działającym na podstawie ustawy z dnia 16 grudnia 2016r Prawo oświatowe

pkt.2 – Akt założycielski Przedszkola został podpisany na podstawie Decyzji nr.Pp 2/92 wydanej przez Kuratorium Oświaty w Łodzi dotyczącej zezwolenia na założenie Przedszkola

pkt.3 – Organem prowadzącym Przedszkole jest: Prowincja Polska Zgromadzenia Córek Bożej Miłości „Instytut Marii” z siedzibą w Krakowie ul.Pędzichów 16, reprezentowanym przez przełożoną prowincjonalną

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

## **Rozdział II**

### **Cele i zadania Przedszkola**

§3 pkt.1 – Cele i zadania wynikające z charakteru przedszkola:

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

pkt.2 – Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego

§4 pkt.1 – Przedszkole pełni funkcję wspierającą rodzinę w wychowaniu dzieci oraz doradczą – jako placówka katolicka, przyjmująca za podstawę działania chrześcijański system wartości głoszony przez kościół katolicki. Wspieranie rodziny w wychowaniu dzieci polega na dążeniu do spójności wychowania prowadzonego przez Przedszkole i rodzinę.

pkt.4 – Przedszkole udziela pomocy psychologiczno – pedagogicznej w toku bieżącej pracy nauczycieli. Ponadto organizuje we współpracy z rodzicami udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno – pedagogicznej poprzez:

- 1) prowadzenie obserwacji dzieci,
- 2) prowadzenie zajęć dostosowanych do potrzeb i możliwości dzieci,
- 3) współpracę z psychologiem, pedagogiem i logopedą,
- 4) respektowanie orzeczeń, wskazań specjalistów z Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej,
- 5) prowadzenie działań stymulacyjnych.

### **Rozdział III**

#### **Sposób realizacji zadań Przedszkola**

§5 pkt.1 – Przedszkole jako katolickie ogólnodostępne – przyjmuje dzieci, których rodzice (opiekunowie prawni) pragną powierzyć je opiece wychowawczej tego typu przedszkola i zobowiązują się do współdziałania z przedszkolem w wychowaniu dziecka

pkt.2 – W przypadku rodziców posiadających inne przekonania lub niewierzących, ale oczekujących pomocy wychowawczej przedszkola katolickiego, Dyrektor uzgadnia szczegółowo współpracę z rodzicami w zakresie wychowania tak, aby wspólnym celem rodziny i Przedszkola był dobro dziecka

pkt.3 – W każdym jednak przypadku dzieci, niezależnie od przekonań rodziców, uczestniczą w procesie wychowawczym wynikającym z programu wychowania realizowanego w Przedszkolu, uwzględniającego koncepcję człowieka i wychowania głoszoną przez kościół katolicki

§6 pkt.1 – Przedszkole jako publiczne spełnia warunki ustawowe związane z tym statusem:

- 1) realizuje wychowanie przedszkolne według programów uwzględniających podstawę programową wychowania przedszkolnego, zgodnie ze swym charakterem określonym w §5;
- 2) zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie;
- 3) przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności;

4) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach.

pkt.2 – Czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony przez organ prowadzący nie jest krótszy niż czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony przez Radę Miasta Pabianic dla własnych przedszkoli publicznych

§9 pkt.1 – Przedszkole może organizować zajęcia dodatkowe

pkt.2 – Rodzaj zajęć dodatkowych oraz ich częstotliwość jest uzgadniana z organem prowadzącym Przedszkole

pkt.4 – Organizacja i terminy zajęć dodatkowych ustalane są przez Dyrektora placówki

§10 pkt.1 – Przedszkole w zakresie realizacji zadań statutowych zapewnia dzieciom możliwość korzystania z:

- 1) sal zajęć;
- 2) jadalni;
- 3) łazienki;
- 4) szatni;
- 5) sali gimnastycznej;
- 6) pokoju logopedycznego (sala multimedialna)
- 7) gabinetu nauczyciela;
- 8) zaplecza na pomoce i stroje;
- 9) dostępu do kaplicy.

pkt.2 – Przedszkole posiada także:

- 1) plac zabaw z odpowiednim wyposażeniem, ogród;
- 2) pomieszczenie na sprzęt rekreacyjny;
- 3) zaplecze socjalne: kuchnię i magazyn.

pkt.3 – Dzieci mają możliwość codziennego korzystania z ogrodu przedszkolnego – miejsce aktywności ruchowej i obserwacji przyrodniczych

pkt.4 – Przedszkole zapewnia odpowiednie pomoce dydaktyczne i wyposażenie dla wychowanków – bezpieczne i odpowiednie do zabawy i realizacji przyjętych programów

pkt.5 – Przedszkole umożliwia korzystanie z posiłków

## **Rozdział VI**

### **Organy przedszkola**

§21 – Organami Przedszkola są:

- 1) Dyrektor
- 2) Rada Pedagogiczna

§26 pkt.1 – Szczegółową organizację wychowania i opieki w danym roku szkolnym określa arkusz organizacji Przedszkola opracowany przez Dyrektora

pkt.2 – Arkusz organizacji Przedszkola zaopiniowany przez radę pedagogiczną zatwierdza organ

prowadzący Przedszkole

## **Rozdział VII**

### **Organizacja i czas pracy Przedszkola**

§27 pkt.1 – Podstawową jednostką organizacyjną Przedszkola jest oddział złożony z grupy dzieci według zbliżonego wieku. Zasady doboru dzieci do grupy mogą być rozszerzone o kryteria m.in. potrzeb indywidualnych dzieci, ich zainteresowań, uzdolnień.

pkt.3 – Maksymalna liczba dzieci w oddziale wynosi 25

pkt.5 – Do Przedszkola uczęszczają dzieci w wieku od 3 do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 7 lat; na zasadzie wyjątku może być przyjęte dziecko, które ukończyło dwa i pół roku życia

pkt.6 – Przedszkole prowadzi obowiązkowe roczne przygotowanie do nauki szkolnej dla dzieci 6-letnich

pkt.7 – Do Przedszkola może być przyjęte dziecko powyżej 7 roku życia, nie dłużej jednak niż do końca roku kalendarzowego w tym roku kalendarzowym, w którym dziecko kończy 9 lat, pod warunkiem uzyskania odroczenia obowiązku szkolnego jakim mowa w ustawie Prawo oświatowe w trybie tam ustalonym

§28 pkt.1 – Obowiązują następujące przerwy w pracy Przedszkola ustalone przez organ prowadzący:

- 1) ustalony okres w czasie lipiec – sierpień, (dyżur wakacyjny)
- 2) w okresie Świąt Bożego Narodzenia, Nowego Roku i Świąt Wielkanocnych ( w tym 24 grudnia i 31 grudnia oraz w Wielki Piątek)

pkt.2 – Inne terminy przerw są ustalane przez Dyrektora, po uzgodnieniu z Organem Prowadzącym i rodzicami

pkt.3 – Dzienny czas pracy Przedszkola wynosi 10 godzin. Na wniosek Dyrektora, przy uwzględnieniu aktualnych potrzeb środowiska i uzyskaniu zgody organu prowadzącego godziny pracy mogą ulec zmianie, o czym Dyrektor informuje całą społeczność Przedszkola i dostosowuje organizację pracy Przedszkola do tych zmian.

pkt.4 – Czas bezpłatnej opieki, wychowania i kształcenia: 8<sup>00</sup> - 13<sup>00</sup>

§29 pkt.1 – Przedszkole pracuje w godzinach od 6<sup>30</sup> do 16<sup>30</sup>, w dni robocze od poniedziałku do piątku

§30 pkt.5 – Godzina zajęć w Przedszkolu trwa 60 minut

pkt.6 – Czas trwania zajęć dodatkowych dostosowuje się do możliwości rozwojowych dzieci i wynosi:

- 1) z dziećmi w wieku 3-4 lata – około 15 minut
- 2) z dziećmi w wieku 5-6 lat – około 30 minut

pkt.7 – Czas trwania zajęć w zakresie PPP to 45 minut

## **Rozdział VIII**

### **Zasady odpłatności za pobyt w Przedszkolu**



§31 pkt.2 – Przedszkole pobiera opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki, ustalony wspólnie na podstawie umowy z Rodzicami, jak również opłaty za korzystanie z posiłków

pkt.3 – Dziecko może korzystać w Przedszkolu z jednego, dwóch lub trzech posiłków (śniadanie, obiad i podwieczorek). Rodzice w pełni pokrywają koszty zakupu produktów żywnościowych służących do przygotowania posiłków.

## **Rozdział IX**

### **Nauczyciele i inni pracownicy Przedszkola**

§37 pkt.1 – Przedszkole może zatrudniać nauczycieli do współorganizowania kształcenia i wychowania oraz specjalistów w zależności od potrzeb w zakresie pomocy psychologiczno -pedagogicznej oraz kształcenia specjalnego

§38 pkt.1 – W Przedszkolu zatrudnieni są pracownicy administracji i obsługi

## **Rozdział X**

### **Wychowankowie Przedszkola**

§42 pkt.1 – Rekrutację dzieci przeprowadza się w oparciu o zasadę powszechnej dostępności zgodnie z zasadami zawartymi w rozdziale VI ustawy z dnia 16 grudnia 2016r Prawo oświatowe

pkt.3 – Podstawą zgłoszenia dziecka do Przedszkola jest „Karta zgłoszenia dziecka”, wypełniona i podpisana przez rodziców, przedłożona dyrektorowi w kancelarii

## **Rozdział XI**

### **Zasady Gospodarki Finansowej**

§45 pkt.1 – Przedszkole stanowi statutową niegospodarczą działalność Zgromadzenia Córek Bożej Miłości

pkt.2 – Działalność Przedszkola finansowana jest przez:

- 1) Urząd Miasta Pabianice w ramach dotacji, zgodnie z obowiązującymi przepisami
- 2) rodziców w formie opłaty miesięcznej za pobyt dziecka w Przedszkolu, przy zachowaniu obowiązujących przepisów prawa

pkt.3 – Dotacja, przekazywana na konto Przedszkola, podlega kontroli i rozliczeniu wobec organu dotującego

## **Rozdział XII**

### **Postanowienia końcowe**

§47 pkt.1 – Zmiana Statutu skutkuje tekstem jednolitym ogłoszonym przez Dyrektora

§49 ust.1 – Tekst jednolity niniejszego statutu opracowano na podstawie zmian przyjętych uchwałą Rady Pedagogicznej **nr.8/16/04/2021** w dniu 16 kwietnia 2021r

pkt.2 – Tekst jednolity statutu wchodzi w życie z dniem 17 kwietnia 2021r

## Część – B.Ustalenia z badanych dokumentów

### 1. Liczba wychowanków w Przedszkolu nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości w 2021r

Zgodnie z art.33 ust.1 pkt.1 ustawy i §2 ust.1 uchwały RM prowadzący Przedszkole nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości pismem z dn.04.09.2020r przedłożył Urzędowi Miejskiemu (data wpływu dn.07.09.2020r) informację o planowanej liczbie wychowanków na rok 2021 (wniosek o udzielenie dotacji) . Planowana liczba wychowanków wyniosła 1.260 dzieci (planowana liczba dzieci we wszystkich m-cach 2021r tj. 105 x 12 m-cy).

Dodatkowo zgodnie z §3 ust.1 uchwały RM do Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu UM spływały do 5 dnia każdego miesiąca informacje o aktualnej liczbie wychowanków na pierwszy dzień roboczy każdego miesiąca na podstawie których Gmina udzielała comiesięcznych dotacji.

Kontrolującemu przedłożono:

- Dzienniki Zajęć Przedszkola w roku szkolnym 2020/2021 i 2021/2022 (w tym m.in. wykazy uczęszczania na zajęcia i wykazy miesięcznych obecności dzieci)
- Umowy o świadczeniu usług wychowania przedszkolnego podpisane z rodzicami/opiekunami prawnymi wychowanków (w tym m.in. adresy zameldowania/zamieszkania i daty urodzenia dzieci)

Na podstawie powyższych dokumentów kontrolujący dokonał sprawdzenia poprawności informacji przekazywanych comiesięcznie do Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

**Kontrolujący nie wnosi uwag. Wykazani w comiesięcznych informacjach wychowankowie uczęszczali do przedszkola i byli w wieku obejmującym wychowanie przedszkolne zgodnie z art.31 ustawy Prawo oświatowe. W stosunku do wszystkich wychowanków wykazywanych w comiesięcznych informacjach były zawarte ważne umowy o świadczenie usług wychowania przedszkolnego na poszczególne lata szkolne podpisane przez Dyr. Przedszkola i rodziców/opiekunów prawnych wychowanków.**

### 2. Wykorzystanie dotacji za 2021r

Prowadzący Przedszkole nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości zgodnie z art.33 ust.1 pkt.1 ustawy oraz §2 pkt.1 i 2 uchwały RM złożył w dn. 07.09.2020r do UM wnioski o udzielenie dotacji oświatowej na rok 2021.

Wysokość podstawowej kwoty dotacji dla publicznych przedszkoli prowadzonych przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne **na rok 2021** zgodnie z art.16 ust.1 ustawy wynosiła:

- 13.334,85zł (miesięcznie 1.111,24zł) od stycznia
- 13.296,22zł (miesięcznie 1.106,94zł) od kwietnia
- 14.123,58zł (miesięcznie 1.210,37zł) od maja
- 14.207,04zł (miesięcznie 1.252,08zł) od listopada

Comiesięczne kwoty dotacji były przekazywane przez Gminę w wysokości odpowiedniej co do faktycznej liczby uczniów wykazywanych w informacjach osoby prowadzącej Przedszkole nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości do ostatniego dnia każdego miesiąca (za wyjątkiem stycznia i grudnia) na konto PEKAO SA wskazane w comiesięcznych informacjach przekazywanych do Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu UM. Wysokość przekazanych dotacji w poszczególnych m-cach 2021r była następująca:

<i>miesiąc</i>	<i>data przelewu</i>	<i>kwota w zł.</i>
styczeń	19.01.2021r	102.234,08 (w tym: 83 wychowanków x 1.111,24 z miasta Pabianice 6 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice 3 wychowanków x 1.111,24 z gminy Ksawerów) 11.112,40 (10 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice) 1.111,24 (1 wychowanek z gminy Ksawerów) <u>1.111,24 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u> <b>115.568,96zł – dotacja m-ca stycznia</b>
luty	15.02.2021r	102.234,08 (w tym: 83 wychowanków x 1.111,24 z miasta Pabianice 6 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice 3 wychowanków x 1.111,24 z gminy Ksawerów) 11.112,40 (10 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice) 1.111,24 (1 wychowanek z gminy Ksawerów) <u>1.111,24 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u> <b>115.568,96zł – dotacja m-ca lutego</b>
marzec	15.03.2021r	102.234,08 (w tym: 83 wychowanków x 1.111,24 z miasta Pabianice 6 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice 3 wychowanków x 1.111,24 z gminy Ksawerów) 11.112,40 (10 wychowanków x 1.111,24 z gminy Pabianice) 1.111,24 (1 wychowanek z gminy Ksawerów) <u>1.111,24 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u> <b>115.568,96zł – dotacja m-ca marca</b>
kwiecień	15.04.2021r	101.838,48 (w tym: 83 wychowanków x 1.106,94 z miasta Pabianice 6 wychowanków x 1.106,94 z gminy Pabianice 3 wychowanków x 1.106,94 z gminy Ksawerów) 11.069,40 (10 wychowanków x 1.106,94 z gminy Pabianice) 1.106,94 (1 wychowanek z gminy Ksawerów) <u>1.106,94 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u> <b>115.121,76zł – dotacja m-ca kwietnia</b>
maj	17.05.2021r	111.354,04 (w tym: 83 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice

		<p>6 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice  3 wychowanków x 1.210,37 z gminy Ksawerów)</p> <p>12.103,70 (10 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)  1.210,37 (1 wychowanek z gminy Ksawerów)  <u>1.210,37 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u></p> <p><b>125.878,48zł – dotacja m-ca maja</b></p>
czerwiec	15.06.2021r	<p>111.354,04 (w tym: 83 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice  6 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice  3 wychowanków x 1.210,37 z gminy Ksawerów)</p> <p>12.103,70 (10 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)  1.210,37 (1 wychowanek z gminy Ksawerów)  <u>1.210,37 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u></p> <p><b>125.878,48zł – dotacja m-ca czerwca</b></p>
lipiec	16.07.2021r	<p>111.354,04 (w tym: 83 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice  6 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice  3 wychowanków x 1.210,37 z gminy Ksawerów)</p> <p>12.103,70 (10 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)  1.210,37 (1 wychowanek z gminy Ksawerów)  <u>1.210,37 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u></p> <p><b>125.878,48zł – dotacja m-ca lipca</b></p>
sierpień	16.08.2021r	<p>110.143,67 (w tym: 82 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice  6 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice  3 wychowanków x 1.210,37 z gminy Ksawerów)</p> <p>12.103,70 (10 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)  1.210,37 (1 wychowanek z gminy Ksawerów)  <u>1.210,37 (1 wychowanek z gminy Dłutów)</u></p> <p><b>124.668,11zł – dotacja m-ca sierpnia</b></p>
wrzesień	22.09.2021r	<p>105.302,19 (w tym: 84 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice  2 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice  1 wychowanek x 1.210,37 z gminy Ksawerów)</p> <p>14.524,44 (12 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)  <u>2.420,74 (2 wychowanków x 1.210,37 z gminy Dłutów)</u></p> <p><b>122.247,37zł – dotacja m-ca września</b></p>
październik	21.10.2021r	<p>107.722,93 (w tym: 86 wychowanków x 1.210,37 z miasta Pabianice  2 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice)</p>

		1 wychowanek x 1.210,37 z gminy Ksawerów) 14.524,44 (12 wychowanków x 1.210,37 z gminy Pabianice) <u>2.420,74 (2 wychowanków x 1.210,37 z gminy Dłutów)</u> <b>124.668,11zł – dotacja m-ca października</b>
listopad	19.11.2019r	112.687,20 (w tym: 87 wychowanków x 1.252,08 z miasta Pabianice 2 wychowanków x 1.252,08 z gminy Pabianice 1 wychowanek x 1.252,08 z gminy Ksawerów) 15.024,96 (12 wychowanków x 1.252,08 z gminy Pabianice) <u>2.504,16 (2 wychowanków x 1.252,08 z gminy Dłutów)</u> <b>130.216,32zł – dotacja m-ca listopada</b>
grudzień	12.12.2019r	108.930,96 (w tym: 84 wychowanków x 1.252,08 z miasta Pabianice 2 wychowanków x 1.252,08 z gminy Pabianice 1 wychowanek x 1.252,08 z gminy Ksawerów) 17.529,12 (14 wychowanków x 1.252,08 z gminy Pabianice) <u>2.504,16 (2 wychowanków x 1.252,08 z gminy Dłutów)</u> <b>128.964,24zł – dotacja m-ca listopada</b>
<b>razem</b>		<b>1.470.228,23zł</b>

Zgodnie z §4 ust.1 uchwały RM prowadzący przedszkole złożył półroczne i roczne rozliczenie dotacji za 2021r.

Dodatkowo kontrolującemu przedstawiono wydruk z operacji na koncie bankowym wskazanym we wniosku o udzielenie dotacji za cały 2021r dotyczący poszczególnych rodzajów wydatków pokrytych z dotacji.

W 2021r operacje na koncie dotacyjnym przedstawiały się następująco:

saldo początkowe – 271.687,26zł

<i>wpłaty</i>		<i>wypłaty</i>	
wpłaty dotacji UM -	1.470.228,23zł	wydatki pokryte z dotacji UM -	1.341.970,68zł
wpłaty z konta socjalnego –	44.450,00zł	inne wydatki nie pokryte dotacją UM -	93.824,60zł
odsetki od depozytu -	351,35zł	wypłaty odpisów na konto socjalne -	46.777,91zł
<u>korekta opłaty za przelew –</u>	<u>7,00zł</u>	wypłaty gotówkowe z banku -	120.861,75zł
<b>Razem</b>	<b>1.515.036,58zł</b>	przelew na inne konto (zwrot środków pobranych w gotówce) -	5.000,00zł
		<b>Razem</b>	<b>1.608.434,94zł</b>

Saldo końcowe – 178.288,90zł

Wydatki gotówkowe pokryte w 2021r z dotacji UM (raporty kasowe) - **104.871,80zł**

Przekazana dotacja za 2021r w łącznej kwocie **1.470.228,23zł** po sprawdzeniu dowodów księgowych (faktur, rachunków, list płac) była wykorzystana następująco:

**1) wynagrodzenia Dyrektora Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Jana Pawła II**

<i>m-c</i>	<i>nr. listy płac</i>	<i>wynagrodz. dyrektora kwota w zł</i>
styczeń	01/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
luty	02/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
marzec	03/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
kwiecień	04/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
maj	05/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
czerwiec	06/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
lipiec	07/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
sierpień	08/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
wrzesień	09/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
październik	10/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
listopad	11/2020/2021 – umowy o pracę	7.672,25 (kwota wynagr. brutto)
grudzień	12/2020/2021 – umowy o pracę	6.747,27 (kwota wynagr. brutto)
	12/2020/2021 – nagroda roczna	5.000,00 (kwota nagrody brutto)
<b>rok 2021</b>		<b>96.142,02* (kwota wynagr. brutto)</b>

\* Dyrektor Przedszkola nr.10 siostra mgr Joanna Łukarska pełni funkcję Dyrektora na podstawie powierzenia jej tego stanowiska na okres 3 lat od dnia 1 września 2020r przez Prowincję Polską Zgromadzenia Córek Bożej Miłości „Instytut Marii” w Krakowie - pismo z dn.31.08.2020r (znak:Ldz.59/2020).

Jednocześnie Dyr. Przedszkola jest zatrudniona na stanowisku nauczyciela na pełny etat na podstawie umowy o pracę z dnia 1 września 2012r zawartej z ówczesną Dyr. Przedszkola siostrą mgr Teresą R.

Posiada wykształcenie: wyższe magisterskie (Akademia im. Jana Długosza w Częstochowie) - na kier. Pedagogika w specjalności Nauczanie początkowe i wychowanie przedszkolne.

Ponadto ukończone studia podyplomowe w zakresie: Zarządzanie oświatą.

Wynagrodzenie za sprawowanie obowiązków nauczyciela wynosiło 7.672,25zł miesięcznie (rocznie z nagrodą 96.142,02zł) i nie przekraczało kwoty 250% 12 – krotnego średniego wynagrodzenia nauczyciela dyplomowanego (art.35 ust.1 pkt.1a tiret pierwszy ustawy o finansowaniu zadań oświatowych).

Wynagrodzenia płacone były głównie przelewem. Jako dowód wypłaty wynagrodzenia z tytułu pełnienia obowiązków nauczyciela kontrolującemu przedstawiono listy płac oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie przelewów na konto Wspólnoty Domu. W trzech przypadkach (za IV w dn.29.04, za XI w dn.29.11 i za XII w dn.29.12 – nagroda roczna) wynagrodzenia Dyr. przedszkola wypłacono w gotówce siostrze przełożonej Joannie B. z potwierdzonym przez nią odbiorem.

**Listy płac były podpisane przez Dyrektora oraz Księgowego przedszkola.**

**2) wynagrodzenia nauczycieli i pozostałych pracowników przedszkola**

<i>m-c</i>	<i>nr. listy płac</i>	<i>wynagrodz. nauczycieli i pozostałych pracowników kwota w zł</i>
styczeń	01/2020/2021 – umowy o pracę	68.755,66 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
luty	02/2020/2021 – umowy o pracę	69.490,93 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
marzec	03/2020/2021 – umowy o pracę	70.530,06 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
kwiecień	04/2020/2021 – umowy o pracę	68.685,10 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
maj	05/2020/2021 – umowy o pracę	68.894,88 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
czerwiec	06/2020/2021 – umowy o pracę	70.513,67 (kwota wynagr. brutto)
	1/2020/2021 – umowa zlecenie	850,00 (kwota wynagr. brutto)
lipiec	07/2020/2021 – umowy o pracę	90.790,17 (kwota wynagr. brutto)
sierpień	08/2020/2021 – umowy o pracę	69.890,84 (kwota wynagr. brutto)
wrzesień	09/2020/2021 – umowy o pracę	75.595,80 (kwota wynagr. brutto)
październik	10/2020/2021 – umowy o pracę	70.539,65 (kwota wynagr. brutto)
	1/2021/2022 – umowa zlecenie	900,00 (kwota wynagr. brutto)
listopad	11/2020/2021 – umowy o pracę	65.851,71 (kwota wynagr. brutto)
	1/2021/2022 – umowa zlecenie	900,00 (kwota wynagr. brutto)
grudzień	12/2020/2021 – umowy o pracę	65.463,91 (kwota wynagr. brutto)
	12/2020/2021 – nagroda roczna	55.455,87 (kwota nagrody brutto)
	1/2021/2022 – umowa zlecenie	900,00 (kwota wynagr. brutto)
<b>rok 2021</b>		<b>915.258,25 (kwota wynagr. brutto)</b>

\* Wynagrodzenia pokryte z dotacji Gminy Miejskiej Pabianice dotyczyły 27 pracowników (nauczycieli i pozostałych pracowników przedszkola oraz logopedy).

Z dotacji pokryte były również wynagrodzenia dwóch umów zlecenia zawartych z osobą fizyczną.

Z nauczycielami i pozostałymi pracownikami były podpisane następujące umowy o pracę:

- Natalia A. - umowa o pracę z dn.01.09.2015r na stanowisku nauczyciel na czas nieokreślony od 01.09.2015r (pełen etat)

Wykształcenie: wyższe magisterskie (Uniwersytet Łódzki) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika wieku dziecięcego

- Maria B. - umowa o pracę z dn.01.09.2011r na stanowisku kucharka na czas nieokreślony od 01.09.2011r (pełen etat)
- Zofia C. - umowa o pracę z dn.01.09.2020r na stanowisku woźna oddziałowa na czas nieokreślony od 01.09.2020r (pełen etat)
- Magdalena G. - umowa o pracę z dn.01.09.2016r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 01.09.2016r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Uniwersytet Humanistyczno – Przyrodniczy im.Jana Kochanowskiego w Kielcach) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika wczesnoszkolna i przedszkolna  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie Terapia pedagogiczna.
- s. Maria G. - umowa o pracę z dn.31.08.2005r na stanowisku nauczyciel na czas nieokreślony od 01.09.2005r (pełen etat)  
umowa o pracę z dn.06.07.2021r na stanowisku nauczyciel na czas nieokreślony od 06.07.2021r (pełen etat)  
Wykształcenie: Studium Nauczycielskie w Zgierzu – na kier. Wychowanie Przedszkolne
- s. Urszula G. - umowa o pracę z dn.01.09.2018r na stanowisku nauczyciel na czas nieokreślony od 01.09.2018r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Wyższa Szkoła Filozoficzno – Pedagogiczna „Ignatianum” w Krakowie) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogiki religijnej i katechetyki  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie pedagogiki przedszkolnej z zarządzaniem przedszkolnym.
- Agnieszka K. - umowa o pracę z dn.01.06.2003r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 01.06.2003r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Uniwersytet Łódzki) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika wieku dziecięcego
- Wioletta K. - umowa o pracę z dn.01.10.2020r na stanowisku logopeda na czas określony od 01.10.2020r do 30.06.2021r (1/5 etatu)
- Jerzy K. - umowa o pracę z dn.01.09.2018r na stanowisku konserwator - dozorca na czas nieokreślony od 03.09.2018r (pełen etat)
- s. Anna K. - umowa o pracę z dn.01.09.2014r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 01.09.2014r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Wyższa Szkoła Filozoficzno – Pedagogiczna „Ignatianum” w Krakowie) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika religijna i pedagogika społeczno – opiekuńcza  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie edukacja przedszkolna w reformowanym



systemie oświatowym – w stronę dziecka

- Agata K. - umowa o pracę z dn.01.09.2020r na stanowisku pomoc kucharki na czas nieokreślony od 03.09.2020r (pełen etat)
- Lena O. - umowa o pracę z dn.31.12.1992r na stanowisku woźny oddziałowej na czas nieokreślony od 02.01.1993r (pełen etat)
- Edyta R. - umowa o pracę z dn.01.09.2020r na stanowisku nauczyciela na czas usprawiedliwionej nieobecności w pracy Pani Sylwii Z. od 01.09.2020r (pełen etat)  
Aneks z dn.31.08.2021r zmieniono stanowisko pracy na pomoc nauczyciela.  
Wykształcenie: wyższe zawodowe (Uniwersytet Łódzki) – licencjat na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika w zakresie opieki i terapii pedagogicznej
- Ewa S. - umowa o pracę z dn.01.09.2011r na stanowisku woźny oddziałowej na czas nieokreślony od 01.09.2011r (pełen etat)
- s. Agnieszka S. - umowa o pracę z dn.01.09.2019r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 01.09.2019r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Wydział Filozoficzny Towarzystwa Jezusowego w Krakowie) – na kier. Filozofii w zakresie pedagogiki religijnej ze specjalnością pedagogika opiekuńcza- wychowawcza  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie zarządzania w oświacie.  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie wychowania przedszkolnego.
- s. Małgorzata S. - umowa o pracę z dn.01.09.2011r na stanowisku intendentka na czas nieokreślony od 02.09.2019r (pełen etat)
- Bożena T. - umowa o pracę z dn.20.04.1982r na stanowisku woźny oddziałowej na czas nieokreślony od 20.04.1982r (pełen etat)
- s. Teresa W. - umowa o pracę z dn.01.09.2015r na stanowisku pracznik na czas nieokreślony od 01.09.2015r (1/4 etatu)
- s. Małgorzata W. - umowa o pracę z dn.01.09.2012r na stanowisku księgowa na czas nieokreślony od 01.09.2012r (pełen etat)
- Emilia W. - umowa o pracę z dn.01.09.2020r na stanowisku pomoc kucharki na czas nieokreślony od 01.09.2020r (pełen etat)
- Sylwia Ź. - umowa o pracę z dn.01.09.2013r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 02.09.2013r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Wyższa Szkoła Pedagogiczna w Łodzi) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika szkolna i terapia pedagogiczna  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie edukacja początkowa w zakresie przedszkola i klas I-III szkoły podstawowej.
- Beata K. - umowa o pracę z dn.01.09.2021r na stanowisku woźny oddziałowej na czas określony od

01.09.2021r do dn. 31.08.2022r (pełen etat)

- s. Aneta T. - umowa o pracę z dn.01.09.2021r na stanowisku księgowej na czas nieokreślony od dn. 01.09.2021r (pełen etat)
- s. Agnieszka Z. - umowa o pracę z dn.01.09.2021r na stanowisku nauczyciela na czas nieokreślony od 01.09.2021r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe magisterskie (Akademia „Ignatianum” w Krakowie) – na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika szkolna z terapią pedagogiczną  
Ukończone studia podyplomowe w zakresie organizacja i zarządzanie w oświacie
- Anna Ż. - umowa o pracę z dn.01.09.2021r na stanowisku nauczyciela na czas określony od 01.09.2021r do dn. 31.08.2022r (pełen etat)  
Wykształcenie: wyższe zawodowe (Akademia Humanistyczno - Ekonomiczna Łodzi) – Licencjat na kier. Pedagogika w specjalności Pedagogika wczesnoszkolna i przedszkolna

#### Umowy zlecenia:

- Dominika L. – umowa zlecenie

<i>okres obowiązywania</i>	<i>nr. umowy/data zawarcia</i>	<i>przedmiot umowy</i>
01.10.2020 – 30.06.2021 (2 godz. w tygodniu)	1/2020/2021 z dn. 01.10.2020r	- prowadzenie zajęć rytmicznych, korygowanie wad postawy dzieci - organizowanie spotkań z rodzicami - konsultacje z nauczycielami

- Dominika L. – umowa zlecenie

<i>okres obowiązywania</i>	<i>nr. umowy/data zawarcia</i>	<i>przedmiot umowy</i>
01.10.2021 – 30.06.2022 (2 godz. w tygodniu)	1/2021/2022 z dn. 01.10.2021r	- prowadzenie zajęć rytmicznych, korygowanie wad postawy dzieci - organizowanie spotkań z rodzicami - konsultacje z nauczycielami

Osoby zatrudnione na stanowiskach nauczycieli posiadają wyższe wykształcenie pedagogiczne.

Wynagrodzenia płacone były głównie przelewem. Jako dowód wypłaty wynagrodzenia kontrolującemu przedstawiono listy płac oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie przelewów na konta pracowników i Wspólnoty Domu W trzech przypadkach (za IV w dn.29.04, za XI w dn.29.11 i za XII w dn.29.12– nagroda roczna) wynagrodzenia siostr wyplacono w gotowce siostrze przełożonej Joannie B. z

potwierdzonym przez nią odbiorem.

*Wszystkie listy płac zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia są podpisane przez Dyr. Przedszkola oraz księgowego (osobę prowadzącą księgowość przedszkola).*

3) **poходne od wynagrodzeń (ZUS i Fundusz Pracy)** – składki na ZUS płacone przez płatnika

<i>m-c</i>	<i>kwota w zł deklaracje ZUS (ZUS P DRA)</i>	<i>kwota w zł składek ZUS (od płatnika)</i>	<i>kwota w zł składek na Fundusz Pracy</i>	<i>kwota w zł pokryta z dotacji (poz. 3 +4)</i>
1	2	3	4	5
styczeń	27.251,11	13.137,99	1.185,21	<u>14.323,20</u>
luty	27.712,33	13.164,78	1.189,03	<u>14.353,81</u>
marzec	27.955,91	13.443,04	1.203,94	<u>14.646,98</u>
kwiecień	26.974,27	12.858,97	1.164,83	<u>14.023,80</u>
maj	27.729,23	12.977,41	1.172,07	<u>14.149,48</u>
czerwiec	28.677,21	13.369,84	1.204,52	<u>14.574,36</u>
lipiec	33.391,69	15.530,97	1.180,85	<u>16.711,82</u>
sierpień	26.380,52	12.422,00	1.180,43	<u>13.602,43</u>
wrzesień	27.752,66	13.022,92	1.373,36	<u>14.396,28</u>
październik	27.702,08	13.027,35	1.364,32	<u>14.391,67</u>
listopad	25.527,42	11.764,58	1.213,08	<u>12.977,66</u>
grudzień	47.011,26	21.523,11	2.005,94	<u>23.529,05</u>
<b>rok 2019</b>	<b>354.065,69</b>	<b>166.242,96</b>	<b>15.437,58</b>	<b><u>181.680,54</u></b>

Kontrolującemu przedłożono zaświadczenie Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (Inspektorat w Pabianicach) o niezaleganiu w opłacaniu składek na dzień 28.02.2022r.

4) **odpis na ZFŚS za 2021r**

Dokonano następujących odpisów:

- 24.02.2021r w kwocie 35.083,91zł
- 02.09.2021r w kwocie 11.694,00zł

**Razem 46.777,91zł**

Powyższe kwoty odpisu zostały w w/w terminach przelane na konto bankowe funduszu socjalnego Przedszkola nr.10.

Kwoty odpisów na ZFŚS zostały w całości zrefundowane z dotacji UM.

W dn.12.07.2021r i 14.12.2021r z konta funduszu socjalnego zostały przelane kwoty w wysokości

23.750,00zł i 20.700,00zł na wypłatę dla pracowników ekwiwalentu pieniężnego za wypoczynek zorganizowany we własnym zakresie tzw. "gruszy" i pomocy finansowej na święta Bożego Narodzenia.

**5) opłaty za media – 77.558,22zł w tym:**

energia elektryczna (PGE Obrót S.A.)

Dostawy energii elektrycznej były realizowane na podstawie zawartej z PGE Obrót S.A umowy kompleksowej nr.0/4144/30/0 z dn.31.10.2011r

Umowa kompleksowa została zawarta na czas nieokreślony.

<i>m-c data wyst.</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>wartość całkowita f-ry</i>	<i>pokrycie z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
styczeń z dn. 04.01.2021	30/210/118/300472050/118R/2020 za okres od 31/10/2020 do 31/12/2020	2.255,62	<u>2.255,62</u>	18.01.2021r
marzec z dn. 08.03.2021	30/210/119/300472050/119R/2021 za okres od 31/12/2020 do 28/02/2021	2.642,30	<u>2.642,30</u>	19.03.2021r
maj z dn. 06.05.2021	30/210/120/300472050/120R/2021 za okres od 28/02/2021 do 30/04/2021	2.482,50	<u>2.482,50</u>	17.05.2021r
czerwiec z dn. 07.06.2021	30/210/121/300472050/121R/2021 za okres od 30/04/2021 do 31/05/2021	1.215,26	<u>1.215,26</u>	16.06.2021r
lipiec z dn. 01.07.2021	30/210/122/300472050/122R/2021 za okres od 31/05/2021 do 30/06/2021	1.155,41	<u>1.155,41</u>	14.07.2021r
sierpień z dn. 04.08.2021	30/210/123/300472050/123R/2021 za okres od 30/06/2021 do 31/07/2021	984,69	<u>984,69</u>	17.08.2021r
wrzesień z dn. 02.09.2021	30/210/124/300472050/124R/2021 za okres od 31/07/2021 do 31/08/2021	649,00	<u>649,00</u>	07.09.2021r
listopad z dn. 02.11.2021	30/210/125/300472050/125R/2021 za okres od 31/08/2021 do 31/10/2021	2.577,07	<u>2.577,07</u>	08.11.2021r
<b>rok 2021</b>		<b>13.961,85</b>	<b><u>13.961,85</u></b>	

usługi telekomunikacyjne (Orange Polska S.A. i NETIA S.A.)

Usługi telekomunikacyjne były realizowane:

- na podstawie zawartej z NETIĄ S.A. – umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych nr.7020/09/SDA/0196 z dn.12.01.2009r + aneks z dn.23.07.2013r + aneks z dn.04.03.2015r + aneks z dn.09.12.2016r + aneks z dn.05.10.2018r

Umowa została zawarta na czas nieokreślony i dotyczyła usług telefonicznych i internetu.

- na podstawie zawartej z ORANGE S.A. – umowy o świadczenie usług Neostrada

<i>m-c data wyst.</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>wartość całkowita f-ry</i>	<i>pokrycie z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
<b>styczeń</b> z dn. 06.01.2021	F0049135107/001/21 za okres od 06/01/2021 do 05/02/2021	61,49	<u>61,49</u>	21.01.2021r
z dn. 07.01.2021	5206849855/22/0 za okres od 01/01/2021 do 31/01/2021	103,69	<u>103,69</u>	21.01.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>luty</b> z dn. 06.02.2021	F0049135107/002/21 za okres od 06/02/2021 do 05/03/2021	61,49	<u>61,49</u>	17.02.2021r
z dn. 03.02.2021	5206916550/22/0 za okres od 01/02/2021 do 28/02/2021	103,69	<u>103,69</u>	17.02.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>marzec</b> z dn. 06.03.2021	F0049135107/003/21 za okres od 06/03/2021 do 05/04/2021	61,49	<u>61,49</u>	19.03.2021r
z dn. 03.03.2021	5206983194/22/0 za okres od 01/03/2021 do 31/03/2021	103,69	<u>103,69</u>	16.03.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>kwiecień</b> z dn. 06.04.2021	F0049135107/004/21 za okres od 06/04/2021 do 05/05/2021	61,49	<u>61,49</u>	21.04.2021r
z dn. 08.04.2021	5207051064/22/0 za okres od 01/04/2021 do 30/04/2021	103,69	<u>103,69</u>	21.04.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>maj</b> z dn. 06.05.2021	F0049135107/005/21 za okres od 06/05/2021 do 05/06/2021	61,49	<u>61,49</u>	19.05.2021r
z dn. 07.05.2021	5207117436/22/0 za okres od 01/05/2021 do 31/05/2021	103,69	<u>103,69</u>	20.05.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>czerwiec</b> z dn. 06.06.2021	F0049135107/006/21 za okres od 06/06/2021 do 05/07/2021	61,49	<u>61,49</u>	16.06.2021r
z dn. 04.06.2021	5207183766/22/0 za okres	103,69	<u>103,69</u>	16.06.2021r

	od 01/06/2021 do 30/06/2021	----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>lipiec</b> z dn. 06.07.2021	F0049135107/007/21 za okres od 06/07/2021 do 05/08/2021	61,49	<u>61,49</u>	19.07.2021r
z dn. 07.07.2021	5207246985/22/0 za okres od 01/07/2021 do 31/07/2021	103,69	<u>103,69</u>	19.07.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>sierpień</b> z dn. 06.08.2021	F0049135107/008/21 za okres od 06/08/2021 do 05/09/2021	61,49*	<u>61,49*</u>	04.08.2021r
z dn. 04.08.2021	5207317274/22/0 za okres od 01/08/2021 do 31/08/2021	103,69	<u>103,69</u>	04.08.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>wrzesień</b> z dn. 06.09.2021	F0049135107/009/21 za okres od 06/09/2021 do 05/10/2021	61,49	<u>61,49</u>	14.09.2021r
z dn. 03.09.2021	5207383103/22/0 za okres od 01/09/2021 do 30/09/2021	103,69	<u>103,69</u>	10.09.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>październik</b> z dn. 06.10.2021	F0049135107/010/21 za okres od 06/10/2021 do 05/11/2021	61,49	<u>61,49</u>	19.10.2021r
z dn. 06.10.2021	5207450041/22/0 za okres od 01/10/2021 do 31/10/2021	103,69	<u>103,69</u>	12.10.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>listopad</b> z dn. 06.11.2021	F0049135107/011/21 za okres od 06/11/2021 do 05/12/2021	61,49	<u>61,49</u>	19.11.2021r
z dn. 04.11.2021	5207515954/22/0 za okres od 01/11/2021 do 30/11/2021	103,69	<u>103,69</u>	10.11.2021r
		----- <b>razem 165,18</b>	----- <b>razem 165,18</b>	
<b>grudzień</b> z dn. 06.12.2021	F0049135107/012/21 za okres od 06/12/2021 do 05/01/2022	61,49	<u>61,49</u>	22.12.2021r
z dn. 03.12.2021	5207582294/22/0 za okres od 01/12/2021 do 31/12/2021	104,00	<u>104,00</u>	09.12.2021r
		----- <b>razem 165,49</b>	----- <b>razem 165,49</b>	
<b>rok 2021</b>		<b>1.982,47</b>	<b><u>1.982,47</u></b>	

\* W dn.04.08.2021r ?? dokonano przelewu bankowego firmie Orange Polska S.A. w kwocie 61,49zł brutto za f-rę nr. F0049135107/008/21 dotyczącą usług telekomunikacyjnych za okres od 06/08/2021 do 05/09/2021, mimo tego, iż podana na fakturze kwota do zapłaty wyniosła 0,00zł z uwagi na rozliczenie dodatkowe (nadpłatę).

**Kwota w całości była zrefundowana dotacją UM.**

gaz (PGNiG Obrót Detaliczny sp. z.o.o)

Dostawy gazu były realizowane na podstawie umów zawartych z PGNiG (Gazowni Łódzkiej tj.:

- umowy kompleksowej nr.46/299/2009 z dn.28.05.2009r + aneks nr.1 z dn.10.10.2013r + aneks nr.2 z dn.29.07.2016r + aneks nr.3 z dn.23.07.2018r + aneks z dn.28.01.2019r + aneks z dn.19.03.2021r + aneks z dn. 17.05.2021r

Umowa kompleksowa została zawarta na czas nieoznaczony. Przedszkole zobowiązało się do nabycia i odbioru paliwa gazowego na potrzeby własne przez następujące urządzenia gazowe:

piec c.o. + c.w.u szt.2 o mocy 90 kW

- umowy kompleksowej nr. MGK/M/5377/2014 z dn.21.01.2014r

Umowa kompleksowa została zawarta na czas nieoznaczony. Przedszkole oświadczyło, iż paliwo gazowe będzie odbierane przez następujące urządzenia gazowe: kuchnie gazową szt.1

<i>m-c data wyst.</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>wartość całkowita f-ry</i>	<i>pokrycie z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
<b><u>styczeń</u></b> z dn. 08.01.2021	51105/123/2021/F za okres od 01/12/2020 do 31/12/2020	6.375,73	<u>6.375,73</u>	21.01.2021r
z dn. 08.05.2020	VZO/003917994/20 za okres od 01/06/2020 do 31/05/2021	189,42	<u>189,42</u>	21.01.2021r
		<b>razem 6.565,15</b>	<b>razem 6.565,15</b>	
<b><u>luty</u></b> z dn. 05.02.2021	51105/124/2021/F za okres od 01/01/2021 do 31/01/2021	7.060,22	<u>7.060,22</u>	18.02.2021r
<b><u>marzec</u></b> z dn. 04.03.2021	51105/125/2021/F za okres od 01/02/2021 do 28/02/2021	6.463,82	<u>6.463,82</u>	16.03.2021r
z dn. 08.05.2020	VZO/0039117992/20 za okres od 01/06/2020 do 31/05/2021	206,84	<u>206,84</u>	15.03.2021r
		<b>razem 6.670,66</b>	<b>razem 6.670,66</b>	
<b><u>kwiecień</u></b> z dn. 07.04.2021	51105/126/2021/F za okres od 01/03/2021 do 31/03/2021	4.635,64	<u>4.635,64</u>	21.04.2021r
<b><u>maj</u></b>				

z dn. 10.05.2021	51105/127/2021/F za okres od 01/04/2021 do 30/04/2021	5.087,19	<u>5.087,19</u>	21.05.2021r
z dn. 09.05.2021	VGO/003926118/21 za okres od 01/06/2020 do 31/05/2021	325,96	<u>325,96</u>	21.05.2021r
		-----	-----	
		<b>razem 5.413,15</b>	<b>razem 5.413,15</b>	
<b><u>czerwiec</u></b> z dn. 08.06.2021	51105/128/2021/F za okres od 01/05/2021 do 31/05/2021	2.676,46	<u>2.676,46</u>	16.06.2021r
<b><u>lipiec</u></b> z dn. 06.07.2021	51105/129/2021/F za okres od 01/06/2021 do 30/06/2021	1.754,88	<u>1.754,88</u>	14.07.2021r
z dn. 09.05.2021	VZO/003964873/21 za okres od 01/06/2021 do 31/05/2022	221,79	<u>221,79</u>	14.07.2021r
		-----	-----	
		<b>razem 1.976,67</b>	<b>razem 1.976,67</b>	
<b><u>sierpień</u></b> z dn. 06.08.2021	51105/130/2021/F za okres od 01/07/2021 do 31/07/2021	1.585,32	<u>1.585,32</u>	17.08.2021r
<b><u>wrzesień</u></b> z dn. 07.09.2021	51105/131/2021/F za okres od 01/08/2021 do 31/08/2021	1.511,73	<u>1.511,73</u>	14.09.2021r
z dn. 09.05.2021	VZO/003964874/21 za okres od 01/06/2021 do 31/05/2022	221,79	<u>221,79</u>	06.09.2021r
		-----	-----	
		<b>razem 1.733,52</b>	<b>razem 1.733,52</b>	
<b><u>październik</u></b> z dn. 06.10.2021	51105/132/2021/F za okres od 01/09/2021 do 30/09/2021	1.715,22	<u>1.715,22</u>	14.10.2021r
<b><u>listopad</u></b> z dn. 06.11.2021	51105/133/2021/F za okres od 01/10/2021 do 31/10/2021	3.579,71	<u>3.579,71</u>	16.11.2021r
z dn. 09.05.2021	VZO/003964876/21 za okres od 01/06/2021 do 31/05/2022	221,79	<u>221,79</u>	08.11.2021r
		-----	-----	
		<b>razem 3.801,50</b>	<b>razem 3.801,50</b>	
<b><u>grudzień</u></b> z dn. 06.12.2021	51105/134/2021/F za okres od 01/11/2021 do 30/11/2021	4.813,54	<u>4.813,54</u>	14.10.2021r
<b>rok 2021</b>		<b>48.647,05</b>	<b><u>48.647,05</u></b>	

wywóz odpadów (EKO-REGION sp. z.o.o i KONTREM sp. jawna)

Wywóz odpadów był realizowany na podstawie zawartej z „EKO-REGION” sp. z.o.o umowy nr. OP/000308/20 z dn.16.12.2020r + aneks z dn.01.02.2022r



Umowa została zawarta na czas nieokreślony.

Specyfikacja usługi:

- 1 pojemnik 240l na odpady niesegregowane (zmieszane) – wywóz 1 raz w tygodniu (43zł netto za pojemnik) Kod odpadu 20 03 01
- 1 pojemnik 120l na opakowania z papieru i tektury – wywóz co 4 tygodnie (7zł netto za pojemnik) Kod odpadu 15 01 01
- 2 pojemniki 240l na zmieszane odpady opakowaniowe – wywóz co 4 tygodnie (22zł netto za pojemnik) Kod odpadu 15 01 06
- 1 pojemnik 120l na opakowania ze szkła – wywóz co 4 tygodnie (7zł netto za pojemnik) Kod odpadu 15 01 07
- 2 pojemniki 140l na odpadu ulegające biodegradacji – wywóz XII – III (1 raz w m-cu) IV – XI (co 2 tygodnie) - 15zł netto za pojemnik kod odpadu 20 02 01

<i>m-c data wyst.</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>wartość całkowita f-ry</i>	<i>pokrycie z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
styczeń z dn. 31.01.2021	271/01/2021/FP3 za okres od 01/01/2021 do 31/01/2021	327,24	<u>327,24</u>	04.02.2021r
luty z dn. 28.02.2021	1431/02/2021/FP3 za okres od 01/02/2021 do 28/02/2021	280,80	<u>280,80</u>	10.03.2021r
marzec z dn. 30.03.2021	2626/03/2021/FP3 za okres od 01/03/2021 do 31/03/2021	280,80	<u>280,80</u>	31.03.2021r
kwiecień z dn. 29.04.2021	3872/04/2021/FP3 za okres od 01/04/2021 do 30/04/2021	359,64	<u>359,64</u>	29.04.2021r
z dn. 23.04.2021	FS 158/04/2021 wywóz odpadów na zamówienie	864,00*	<u>864,00*</u>	23.04.2021r
		<b>razem 1.223,64</b>	<b>razem 1.223,64</b>	
maj z dn. 31.05.2021	5167/05/2021/FP3 za okres od 01/05/2021 do 31/05/2021	313,20	<u>313,20</u>	11.06.2021r
czerwiec z dn. 28.06.2021	6510/06/2021/FP3 za okres od 01/06/2021 do 30/06/2021	313,20	<u>313,20</u>	30.06.2021r
lipiec z dn. 31.07.2021	7911/07/2021/FP3 za okres od 01/07/2021 do 31/07/2021	359,64	<u>359,64</u>	04.08.2021r
sierpień z dn. 28.08.2021	9358/08/2021/FP3 za okres od 01/08/2021 do 31/08/2021	328,32	<u>328,32</u>	30.08.2021r
wrzesień z dn. 28.09.2021	10818/09/2021/FP3 za okres od 01/09/2021 do 30/09/2021	313,20	<u>313,20</u>	28.09.2021r
październik	12285/10/2021/FP3	392,04	<u>392,04</u>	27.10.2021r

z dn. 26.10.2021	za okres od 01/10/2021 do 31/10/2021			
<b>listopad</b> z dn. 26.11.2021	13723/11/2021/FP3 za okres od 01/11/2021 do 30/11/2021	360,72	<u>360,72</u>	29.11.2021r
<b>grudzień</b> z dn. 29.12.2021	15135/12/2021/FP3 za okres od 01/12/2021 do 31/12/2021	327,24	<u>327,24</u>	30.12.2021r
<b>rok 2021</b>		<b>4.820,04</b>	<b><u>4.820,04</u></b>	

\* za usługę dodatkowych wywozów odpadów (porządkowanie placu zabaw) firmie KONTREM sp. jawna Bogumiłów 61 zapłacono gotówką. Raport kasowy nr.4/04/2021 za kwiecień 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.

woda i odbiór ścieków (ZWiK sp z.o.o)

<i>m-c data wyst.</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>wartość całkowita f-ry</i>	<i>pokrycie z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
<b>marzec</b> z dn. 11.03.2021	00/7203/2021 za okres od 01/01/2021 do 31/03/2021 – abonament od 23/11/2020 do 25/02/2021 – dostawa wody i odbiór ścieków	4.622,80*	<u>2.311,40*</u>	19.03.2021r
<b>czerwiec</b> z dn. 16.06.2021	00/17746/2021 za okres od 01/04/2021 do 30/06/2021 – abonament od 25/02/2020 do 25/05/2021 – dostawa wody i odbiór ścieków	4.272,46*	<u>2.136,23*</u>	21.06.2021r
<b>wrzesień</b> z dn. 16.09.2021	00/27427/2021 za okres od 01/07/2021 do 30/09/2021 – abonament od 25/05/2020 do 24/08/2021 – dostawa wody i odbiór ścieków	3.571,78*	<u>1.785,89*</u>	23.09.2021r
<b>grudzień</b> z dn. 16.12.2021	00/36910/2021 za okres od 01/10/2021 do 31/12/2021 – abonament od 25/08/2020 do 24/11/2021 – dostawa wody i odbiór ścieków	3.826,57*	<u>1.913,29*</u>	16.12.2021r
<b>Razem</b>		<b>16.293,61*</b>	<b><u>8.146,81*</u></b>	

\* za abonament i usługę dostawy wody i odbioru ścieków ZWiK sp. z.o.o wystawiała f-ry na Zgromadzenie Córek Bożej Miłości, których koszt w 50% był pokrywany przez Przedszkole nr.10 gotówką.

Wystawiono:

- Raport kasowy nr.3/03/2021 za marzec 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola oraz kwit KW nr.1/03/2021 z dn.19.03.2021r na kwotę 2.311,40zł z podpisem otrzymującego powyższą kwotę.
- Raport kasowy nr.6/06/2021 za czerwiec 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola oraz kwit KW nr.4/06/2021 z dn.21.06.2021r na kwotę 2.136,23zł z podpisem otrzymującego powyższą kwotę.

- Raport kasowy nr.9/09/2021 za wrzesień 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola oraz kwit KW nr.5/09/2021 z dn.23.09.2021r na kwotę 1.785,89zł z podpisem otrzymującego powyższą kwotę.
- Raport kasowy nr.12/12/2021 za grudzień 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola oraz kwit KW nr.9/12/2021 z dn.16.12.2021r na kwotę 1.913,29zł z podpisem otrzymującego powyższą kwotę.

**Kwoty pokrywane przez Przedszkole nr.10 były w całości zrefundowane dotacją UM.**

**6) zajęcia dodatkowe, materiały szkoleniowe i kontrole**

<i>m-c</i>	<i>nr. f-ry i za jaki okres</i>	<i>rodzaj wydatku w zł pokrytego z dotacji</i>		
		<i>zakup materiałów szkoleniowych i szkolenia</i>	<i>zajęcia dodatkowe</i>	<i>kontrole</i>
styczeń	nr.1 – z dn.05.01.2021 nr.412/2021 z dn.13.01.2021 nr.19/2021 – z dn.15.01.2021 za styczeń nr.BP/5386/01/2021	499,00  365,00	1.100,00 <sup>6)</sup>	553,50 <sup>1)</sup>
luty	nr.41/2021 – z dn.15.02.2021 za luty		1.100,00 <sup>6)</sup>	
marzec	nr.55/2021 nr.63/2021 – z dn.15.03.2021 za marzec nr.90/03/2021 z dn.16.03.2021 nr.3024/2021 z dn.16.03.2021	110,00 399,00	1.100,00 <sup>6)</sup>	442,80
kwiecień	nr.85/2021 – z dn.20.04.2021 za kwiecień		1.100,00 <sup>6)</sup>	
maj	nr.13/21 z dn.18.05.2021 nr.106/2021 – z dn.17.05.2021 za maj nr.76/05/2021 z dn.19.05.2021	295,00	1.100,00 <sup>6)</sup>	300,00 <sup>2)</sup>
czerwiec	nr.00004/06/2021 z dn.23.06.2021 nr.31/06/2021 z dn.07.06.2021 nr.130/2021 – z dn.15.06.2021 za czerwiec	110,00	1.100,00 <sup>6)</sup>	670,00 <sup>3)</sup>
sierpień	nr.136/08/2021 z dn.17.08.2021	590,00		
wrzesień	nr.151/2021 – z dn.15.09.2021 za wrzesień		1.200,00 <sup>6)</sup>	
październik	nr.50548-703-09-21 z dn.20.09.2021 nr.173/2021 – z dn.15.10.2021 za październik nr.10021/2021 z dn.27.10.2021 nr.241/10/2021 z dn.10.05.2021 nr.00055-525-10-21 z dn.25.10.2021	1.829,01  299,00 400,00 <sup>4)</sup> 110,70 <sup>5)</sup>	1.200,00 <sup>6)</sup>	
listopad	nr.203/2021 – z dn.15.11.2021 za listopad		1.200,00 <sup>6)</sup>	
grudzień	nr.11129/2021 z dn.01.12.2021 nr.233/2021 – z dn.15.12.2021 za grudzień	500,00	1.200,00 <sup>6)</sup>	
<b>Razem</b>		<b>5.506,71</b>	<b>11.400,00</b>	<b>1.966,30</b>

Całość wydatków zrefundowanych dotacją UM na zajęcia dodatkowe, materiały szkoleniowe i kontrole wyniosła **18.873,01zł**.

- 1) za usługę przeglądu (przeгляд kotłowni i kotła gazowego c.o. Buderus) firmie x zapłacono gotówką. Raport kasowy nr.1/01/2021 za styczeń 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.
- 2) za usługę przeglądu (przeгляд przewodów kominowych) firmie x zapłacono gotówką. Raport kasowy nr.5/05/2021 za maj 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.
- 3) za usługę przeglądu (okresowy przeгляд instalacji gazowej) firmie x zapłacono gotówką. Raport kasowy nr.6/06/2021 za czerwiec 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.
- 4) za usługę szkolenia (szkolenie BHP okresowe nauczycieli i pozostałych prac. – 8 osób) firmie x zapłacono gotówką. Raport kasowy nr.10/10/2021 za październik 2021 podpisany przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola. Poświadczenie otrzymania gotówki przez usługodawcę w dn.07.10.2021r
- 5) faktura dotycząca materiałów szkoleniowych (Webinarium – jak Polski Ład wpłynie na pracę działów kadrowych? Uporządkuj wiedzę na temat planowanych zmian) wystawiona przez firmę x została zapłacona dn.25.10.2021r w systemie bankowości internetowej (w aplikacji przelew 24 nazwa kontrahenta /zleceniodawcy – DialCom24 sp. z.o.o). Dołączono potwierdzenie wykonanej operacji.
- 6) Na zajęcia dodatkowe były zawarte następujące umowy:

➤ umowa zawarta z firmą x

Niektóre postanowienia umowy:

§1 pkt.1 – Przedmiotem zamówienia jest zakup usługi edukacyjnej obejmującej niżej wymienione zajęcia pod nazwą: nauczanie języka angielskiego w podstawie programowej

pkt.2 – Termin wykonania zamówienia wyznacza się od dnia 01.09.2020 do dnia 30.06.2021

§2 pkt.1 – świadczenie usługi edukacyjnej określonej w §1 prowadzone będzie 2 razy w tygodniu w poniedziałki, piątki w godzinach 12<sup>30</sup>- 13<sup>30</sup> oraz 9<sup>30</sup>-11<sup>30</sup> z uwzględnieniem organizacji roku szkolnego 2020/2021

§3 pkt.7 – Osoba prowadząca zajęcia posiada odpowiednie kwalifikacje do prowadzenia wymienionych wyżej zajęć dodatkowych

§4 pkt.1 – Za realizację usługi edukacyjnej, o której mowa w niniejszej umowie strony uzgodniły wysokość opłaty w kwocie 1.100,00zł

pkt.2 – Rozliczenie za wykonanie przedmiotu zamówienia następować będzie cyklicznie – raz w miesiącu, po przedstawieniu przez Wykonawcę faktury

§5 pkt.1 – Wszelkie zmiany umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności

➤ umowa zawarta w dniu 27.08.2021r z firmą x

Niektóre postanowienia umowy:

§1 pkt.1 – Przedmiotem zamówienia jest zakup usługi edukacyjnej obejmującej niżej wymienione zajęcia pod nazwą: nauczanie języka angielskiego w podstawie programowej

pkt.2 – Termin wykonania zamówienia wyznacza się od dnia 01.09.2021 do dnia 30.06.2022

§2 pkt.1 – świadczenie usługi edukacyjnej określonej w §1 prowadzone będzie 2 razy w tygodniu w poniedziałki, piątki w godzinach 12<sup>30</sup>- 13<sup>30</sup> oraz 9<sup>30</sup>-11<sup>30</sup> z uwzględnieniem organizacji roku szkolnego 2021/2022

§4 pkt.1 – Za realizację usługi edukacyjnej, o której mowa w niniejszej umowie strony uzgodniły wysokość opłaty w kwocie 1.200,00zł

### 7) pomoce dydaktyczno - edukacyjne

<i>m-c</i>	<i>nr. f-ry</i>	<i>rodzaj wydatku</i>	<i>kwota w zł</i>		<i>zapłata</i>
			<i>kwota całkowita f-ry</i>	<i>kwota pokryta z dotacji</i>	
styczeń	nr.40/IN/01/2021 – z dn.11.01.2021	spódniczki na występy dla dzieci (26 szt.) + koszty wysyłki	463,73	441,74	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	nr.FV98/2021 – z dn.13.01.2021	klej na gorąco (20 szt.) do prac plastycznych z dziećmi + koszty wysyłki	134,77	118,90	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	nr.70/01/2021 – z dn.13.01.2021	art. edukacyjne do prac plastycznych dla dzieci	182,85	167,35	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	nr.7/2021 – z dn.17.01.2021	opaski ozdobne (24szt.) na dzień Babci i Dziadka	167,76	167,76	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	nr.FV/64/01/2021 – z dn.19.01.2021	baner na gazetkę okolicznościową i plakaty (4 szt.)	156,60	131,60	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	<b>razem</b>		<b>1.105,71</b>	<b>1.027,35</b>	
luty	nr.251/02/2021 – z dn.16.02.2021	art. edukacyjne do zajęć katechetycznych (5 poz.)	254,34 <sup>1)</sup>	254,34 <sup>1)</sup>	??
	nr.15/02/2021 – z dn.12.02.2021	art. edukacyjne (książki) do kącika czytelniczego (13 poz.)	268,00	268,00	gotówka – rap. kasowy nr.2/02/2021 za m-c II
	nr.28/2021 – z dn.16.02.2021	art. edukacyjne do zajęć katechetycznych (2 poz.)	308,73	308,73	gotówka – rap. kasowy nr.2/02/2021 za m-c II
	nr.103/21/S7D3 – z dn.16.02.2021	nagrody dla dzieci w konkursach (9 poz.)	124,10	124,10	gotówka – rap. kasowy nr.2/02/2021 za m-c II
	<b>razem</b>		<b>955,17</b>	<b>955,17</b>	
marzec	nr.031429/B – z dn.11.03.2021	art. edukacyjne do zajęć plastycznych (10 poz.)	377,57 <sup>1)</sup>	377,57 <sup>1)</sup>	??
	nr.FA/BB/162/03/2021 – z dn.11.03.2021	art. edukacyjne (17 poz.)	363,26 <sup>1)</sup>	363,26 <sup>1)</sup>	??
	nr.FS/715/RZ/2021 – z dn.16.03.2021	art. edukacyjne (21 poz.)	400,62 <sup>1)</sup>	400,62 <sup>1)</sup>	??

	nr.473/03/2021 – z dn.19.03.2021	art. edukacyjne do zajęć katechetycznych (6 poz.)	395,42 <sup>1)</sup>	395,42 <sup>1)</sup>	??
	nr.900723183 – z dn.03.03.2021	książki dla dzieci (konkurs recytatorski) – 30 egzemplarzy	138,00	138,00	gotówka – rap. kasowy nr.3/03/2021 za m-c III
	nr.FA/2021/FB/2065 – z dn.03.03.2021	art. edukacyjne (6 poz.) – na święta wielkanocne	309,60	309,60	gotówka – rap. kasowy nr.3/03/2021 za m-c III
		<b>razem</b>	<b>1.984,47</b>	<b>1.984,47</b>	
kwiecień	nr.261107208071 – z dn.17.04.2021	sztuczna orchidea w doniczce (3szt.) do kącika przyrodniczego i przy figurze św. Józefa	102,61 <sup>1)</sup>	102,61 <sup>1)</sup>	??
maj	nr.1855/05/2021 – z dn.18.05.2021	kalendarze dla nauczycieli na nowy rok szkolny (9szt.)	228,15 <sup>1)</sup>	228,15 <sup>1)</sup>	??
	nr.2021/8659/WF/D – z dn.17.05.2021	art. edukacyjne do zajęć z religii (220 szt.)	550,00	550,00	gotówka – rap. kasowy nr.5/05/2021 za m-c V
	nr.(S)FS-424/21/K42 – z dn.17.05.2021	art. do prac plastycznych i zajęć edukacyjnych (12 poz.)	1.730,00	1.730,00	gotówka – rap. kasowy nr.5/05/2021 za m-c V
	nr.545/MAG/2021 – z dn.18.05.2021	książki dla dzieci na zakończenie przedszkola	230,58	230,58	gotówka – rap. kasowy nr.5/05/2021 za m-c V
		<b>razem</b>	<b>2.738,73</b>	<b>2.738,73</b>	
czerwiec	nr.967/06/2021 – z dn.04.06.2021	art. dla dzieci na koniec roku (3 poz.)	70,15 <sup>1)</sup>	70,15 <sup>1)</sup>	??
	nr.656/21/S7D3 – z dn.04.06.2021	art. dla dzieci na koniec roku (9 poz.)	43,00 <sup>1)</sup>	43,00 <sup>1)</sup>	??
		<b>razem</b>	<b>113,15</b>	<b>113,15</b>	
lipiec	nr.1470/RZ/2021 – z dn.15.07.2021	art. do prac plastycznych (7 poz.)	253,61	253,61	gotówka – rap. kasowy nr.7/07/2021 za VII
sierpień	nr.352/08/2021 – z dn.25.08.2021	dzienniki do prowadzenia zajęć edukacyjnych (8szt.)	204,00	184,00	27.08.2021 – przelew
	nr.10798/21/VAT – z dn.27.08.2021	art. do prac z dziećmi (32 poz.)	762,27 <sup>1)</sup>	762,27 <sup>1)</sup>	??
		<b>razem</b>	<b>966,27</b>	<b>946,27</b>	
wrzesień	nr.1628/09/2021 – z dn.07.09.2021	art. edukacyjne do zajęć z katechezy i pogadań religijnych (6 poz.)	746,70 <sup>1)</sup>	746,70 <sup>1)</sup>	??
	nr.11582/21/VAT – z dn.10.09.2021	art. do prac plastycznych (16 poz.)	463,49 <sup>1)</sup>	463,49 <sup>1)</sup>	??
	nr.5134/9/2021 – z dn.16.09.2021	art. do prac plastycznych (2 poz.)	194,77	194,77	14.09.2021 – przelew
	nr.1891/01242/100921 /03 – z dn.10.09.2021	art. edukacyjne do kącika przyrodniczego (3 poz.)	29,06	29,06	gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
	par. fiskalny nr.44914 – z dn.25.09.2021	art. edukacyjne do zajęć z katechezy (5 poz.)	126,00	126,00	gotówka – rap. kasowy

	nr.1984/21/09 – z dn.25.09.2021	dekoracje jesienne	285,40	285,40	nr.9/09/2021 za m-c IX gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
	nr.3310/21/KR – z dn.25.09.2021	dekoracje jesienne	129,00	129,00	gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
	nr.F00188/2021/PIO3 – z dn.30.09.2021	książki dla dzieci	198,78	198,78	gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
		<b>razem</b>	<b>2.173,20</b>	<b>2.173,20</b>	
październik	nr.2664/10/2021 – z dn.08.10.2021	art. edukacyjne (folia do laminowania)	259,90 <sup>1)</sup>	259,90 <sup>1)</sup>	??
	nr.13408/21/VAT – z dn.19.10.2021	art. edukacyjne do prac plastycznych (17 poz.)	542,80 <sup>1)</sup>	542,80 <sup>1)</sup>	??
	nr.17/10/2021 – z dn.21.10.2021	pomoce dydaktyczne – zabawki (8 poz.)	1.852,00	1.852,00	22.10.2021 – przelew
	nr.261288206291 – z dn.15.10.2021	art. edukacyjne do kącika przyrodniczego (3 poz.)	44,38	44,38	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	nr.37/10/2021 – z dn.21.10.2021	chusty papieskie na występy dzieci (30szt.)	360,00	360,00	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	par. fiskal. nr.101965 – z dn.25.10.2021	lalki regionalne do kącika patriotycznego (szt.2)	210,00	210,00	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	nr.FZ/21/10/1 – z dn.26.10.2021	lalki regionalne do kącika patriotycznego (szt.2)	260,00	260,00	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	par. fiskal. nr.102031 – z dn.27.10.2021	lalki regionalne do kącika patriotycznego (szt.2)	210,00	210,00	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	nr.F00150/2021/PIO2 – z dn.30.10.2021	pomoce edukacyjne (12 poz.)	135,46	135,46	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
		<b>razem</b>	<b>3.874,54</b>	<b>3.874,54</b>	
listopad	nr.FP/27/11/2021 – z dn.08.11.2021	pomoce edukacyjne (6 poz.)	166,00	166,00	05.11.2021 – przelew
	nr.FA/BB/147/11/2021 – z dn.12.11.2021	pomoce edukacyjne do zajęć z katechezy (3 poz.)	157,85 <sup>1)</sup>	157,85 <sup>1)</sup>	??
	nr.FA/BB/146/11/2021 – z dn.12.11.2021	rękawiczki dla św. Mikołaja i do pocztu sztandarowego (4 kmpł.)	90,80 <sup>1)</sup>	90,80 <sup>1)</sup>	??
	nr.2895626-01-3-R – z dn.18.11.2021	pomoc edukacyjna – pakiet 3 książek „jak wspomagać rozwój przedszkolaka”	154,26 <sup>1)</sup>	139,50 <sup>1)</sup>	??

	nr.FS/4901/2021 – z dn.09.11.2021	dyplomy na pasowanie przedszkolaka (28szt.)	84,50	68,60	gotówka – rap. kasowy nr.11/11/2021 za m-c XI
	nr.110834/B – z dn.12.11.2021	mat. do prac plastycznych na święta (17 poz.)	1.015,61	1.015,61	gotówka – rap. kasowy nr.11/11/2021 za m-c XI
	nr.261327204551 – z dn.23.11.2021	art. edukacyjne do kącika przyrodniczego i dekor. sal (5 poz.)	217,70	217,70	gotówka – rap. kasowy nr.11/11/2021 za m-c XI
	par. fiskal. nr.54892 – z dn.26.11.2021	mat. edukacyjne do prac plastycznych	33,50	33,50	gotówka – rap. kasowy nr.11/11/2021 za m- c XI
	nr.FV/12239/PL/2111 – z dn.30.11.2021	aureolki do jasełek (100szt.)	499,00	499,00	29.11.2021 – przelew
	par. fiskal. nr.178527 – z dn.26.11.2021	świecznik szklany (4 szt.)	24,00	24,00	gotówka – rap. kasowy nr.11/11/2021 za m- c XI
		<b>razem</b>	<b>2.443,22</b>	<b>2.412,56</b>	
grudzień	nr.FS4929/M2/12/2021 – z dn.08.12.2021	mat. edukacyjne do prac plastycznych (8poz.)	184,00	184,00	07.12.2021 – przelew
	nr.1111/2021 – z dn.10.12.2021	spódniczki na występy (40szt.)	785,00	785,00	09.12.2021 – przelew
	nr.1520/12/2021 – z dn.03.12.2021	wydruk obrazów na gazetkę w holu Przedszkola	52,00	52,00	gotówka – rap. kasowy nr.12/12/2021 za m – c XII
	nr.2715/S/2021 – z dn.20.12.2021	zakup głośników TRACER ORLANDO do zajęć edukacyjnych	79,00	79,00	gotówka – rap. kasowy nr.12/12/2021 za m- c XII
		<b>razem</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	
<b>razem</b>			<b>17.810,68</b>	<b>17.681,66</b>	

Wszystkie raporty kasowe są podpisane przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.

1) Płatności za niżej wymienione faktury dokonano kartą bankową lub przelewem w łącznej kwocie 5.413,19zł brutto z czego sfinansowano dotacją UM **5.398,43zł**, co jest potwierdzone adnotacją Księgowej na każdej fakturze, iż wydatek ten był w całości lub w części sfinansowany z dotacji UM oraz w rozliczeniu otrzymanej dotacji z budżetu Miasta Pabianic przez Przedszkole nr.10.

**W stosunku do poniższych faktur brak potwierdzenia realizacji płatności z konta bankowego wskazanego we wniosku o udzielenie dotacji na rok 2021. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż należność za f-ry były zapłacone z innego konta bankowego Przedszkola. Jednakże na koncie dotacyjnym brak również równowartości kwoty przelewu za wymienione faktury na inne konto bankowe Przedszkola. Świadczy to, iż zapłaty za poniższe f-ry nie dokonano z dotacji Urzędu Miasta.**



Nieprawidłowości dotyczyły następujących faktur:

- f-ra nr. 251/02/2021 z dn.16.02.2021r firmy x na kwotę 254,34zł brutto
- f-ra nr. 031429/B z dn.11.03.2021r Hurtowni Kwiatów na kwotę 377,57zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/162/03/2021 z dn.11.03.2021r Hurtowni na kwotę 363,26zł brutto
- f-ra nr. FS/715/RZ/2021 z dn.16.03.2021r Hurtowni na kwotę 400,62zł brutto
- f-ra nr. 473/03/2021 z dn.19.03.2021r firmy x na kwotę 395,42zł brutto
- f-ra nr. 261107208071 z dn.17.04.2021r firmy x na kwotę 102,61zł brutto
- f-ra nr. 1855/05/2021 z dn.18.05.2021r firmy x na kwotę 228,15zł brutto
- f-ra nr. 967/06/2021 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 70,15zł brutto
- f-ra nr. 656/21/S7D3 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 43,00zł brutto
- f-ra nr. 10798/21/VAT z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 762,27zł brutto
- f-ra nr. 1628/09/2021 z dn.07.09.2021r firmy x na kwotę 746,70zł brutto
- f-ra nr. 11582/21/VAT z dn.10.09.2021r firmy x na kwotę 463,49zł brutto
- f-ra nr. 2664/10/2021 z dn.08.10.2021r firmy x na kwotę 259,90zł brutto
- f-ra nr. 13408/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy x na kwotę 542,80zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/147/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni na kwotę 157,85zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/146/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni x na kwotę 90,80zł brutto
- f-ra nr. 2895626-01-3-R z dn.18.11.2021r firmy x na kwotę 154,26zł brutto (sfinansowano dotacją – 139,50zł)

**8) wydatki remontowe i naprawy**

<i>m-c</i>	<i>nr. f-ry</i>	<i>rodzaj wydatku</i>	<i>kwota w zł pokryta z dotacji</i>	<i>data zapł.</i>
marzec	nr.25 z dn. 29.03.2021	naprawa kotła gazowego Buderus	1.266,90	gotówka – raport kasowy nr.3/3/2021 za III
lipiec	nr.92/2021 z dn. 24.06.2021	modernizacja placu zabaw (wykonanie bezpiecznej nawierzchni poliuretanowej)	64.944,00 <sup>1)</sup>	12.07.2021 - przelew
<b>razem</b>			<b>66.210,90</b>	

<sup>1)</sup> Faktura dotyczyła umowy podpisanej z firmą x w dn.12.04.2021r.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 ust.1 – Wykonawca zobowiązuje się do wykonania prac zgodnie z wykazem:

- A. Wykonanie podbudowy wraz z krawężnikami pod nawierzchnię bezpieczną poliuretanową w ilości 265,65m<sup>2</sup>,
- B. Wykonanie nawierzchni bezpiecznej wylewanej poliuretanowej, warstwa wierzchnia z EPDM

w kolorze ceglasm/czerwonym w ilości 265,65m<sup>2</sup>,

C. Wykonanie wszelkich prac niezbędnych do realizacji przedmiotu Umowy

§2 – Wykonawca zobowiązuje się wykonać prace do dnia:30.05.2021r

§3 – Odbiór prac nastąpi na podstawie:

- 1) bezusterkowego protokołu odbioru robót spisanego i podpisanego w obecności przedstawicieli Zamawiającego i Wykonawcy

**Kontrolującemu nie przedłożono protokołu odbioru robót. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż nie sporządzono protokołu odbioru robót. Brak protokołu odbioru robót świadczy, iż naruszony został zapis §3 pkt.1 i §5 ust.2 umowy.**

- 2) przekazanych w dniu odbioru odpowiednich dokumentów dopuszczających nawierzchnię do stosowania na placu zabaw
- 3) przekazanych w dniu odbioru odpowiednich instrukcji obsługi wszystkich nowo montowanych elementów

***Dołączono atesty higieniczne nr.HK/B/1193/01/2017 i HK/B/0558/01/2016 dotyczące materiałów użytych do wykonania nawierzchni placu zabaw oraz zasady użytkowania oraz konserwacji bezpiecznej nawierzchni poliuretanowej***

§4 – Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie za realizację przedmiotowej Umowy w wysokości 91.649,25zł netto + 23% VAT, tj. 112.728,58zł brutto

***Refundacja wynagrodzenia Wykonawcy z dotacji UM dotyczyła części wynagrodzenia umownego w wysokości określonej fakturą nr.92/2021 z dn. 24.06.2021. Pozostała część wynagrodzenia umownego została pokryta z środków własnych Przedszkola.***

§5 ust.2 – Podstawę zapłaty stanowiąc będzie podpisany bezusterkowy protokół odbioru robót, faktura przedłożona przez Wykonawcę w siedzibie Zamawiającego, dostarczone odpowiednie dokumenty dopuszczające do stosowania w placach zabaw na wszystkie nowo montowane elementy oraz dostarczone odpowiednie instrukcje obsługi wszystkich nowo montowanych elementów

§7 – Gwarancja:

- w okresie 24 miesięcy Wykonawca bezpłatnie usunie powstałe wady;
- gwarancja nie obejmuje szkód wynikłych na wskutek wandalizmu, kradzieży, niepoprawnego użytkowania oraz naturalnego zużycia materiału

§8 – Zamawiający, aby zachować warunki gwarancji zobowiązuje się dokonywać przeglądów placu zabaw z zabiegami technicznymi i konserwacyjnymi

§9 – Wykonawca posiada wykupioną polisę odpowiedzialności za produkt w wysokości 50.000,00zł

§10 – Wykonawca zastrzega sobie odpłatne usuwanie wad wynikających z mechanicznego uszkodzenia, zgodnie z §7 i §8

§14 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy mogą być dokonywane wyłącznie w formie pisemnej

pod rygorem nieważności, w formie aneksu podpisanego przez obie strony

### 9) wydatki na wyposażenie i inne materiały

m-c	nr. f-ry i data wyst.	rodzaj wydatku	kwota w zł		data zapł.
			kwota całkowita f-ry	kwota pokryta z dotacji	
styczeń	nr.261012203641 z dn.12.01.2021	art. sanitarne (proszki 6 poz.) do pralni	259,46	<u>259,46</u>	gotówka – rap. kasowy nr.1/01/2021 za m-c I
	nr.47/MAG/2021 z dn.26.01.2021	głośniki (program antywirusowy)	574,99	<u>574,99</u>	29.01.2021 - przelew
		<b>razem</b>	<b>834,45</b>	<b>834,45</b>	
luty	nr.S/17/02/2021 z dn.03.02.2021	system komunikacji pomiędzy grupami (interkom bezprzewodowy – 6 szt., akumulator 18650 – 6 szt., ładowarka do akumulatorów) + koszty dostawy	2.087,12	<u>2.062,52</u>	04.02.2021 - przelew
	nr.FAV/101 z dn.04.02.2021	zamrażarka CCTUS 542WH CANDY do magazynu na ryby	599,00	<u>599,00</u>	gotówka – rap. kasowy nr.2/02/2021 za m-c II
	nr.164/PL/02/2021 z dn.04.02.2021	art. sanitarne i inne do kuchni	1.583,58	<u>814,57</u>	17.02.2021 - przelew
	nr.20563701 z dn.11.02.2021	tonery do drukarki (3 szt.)	763,00	<u>763,00</u>	gotówka – rap. kasowy nr.2/02/2021 za m-c II
		<b>razem</b>	<b>5.032,70</b>	<b>4.239,09</b>	
marzec	nr.2021-39-502402 z dn.26.03.2021	pojemniki do garderoby i kosze na śmieci do kuchni (53 szt.)	1.398,86 <sup>2)</sup>	<u>1.398,86<sup>2)</sup></u>	??
maj	nr.2/05/2021 z dn. 07.05.2021	słup konstrukcyjny do zestawu HD16-141A – 6szt., ślizg pojedynczy duży – <u>modernizacja sprzętu rekreacyjnego na placu zabaw</u>	9.900,00 <sup>1)</sup>	<u>9.900,00<sup>1)</sup></u>	19.05.2021 - przelew
	nr.24/05/2021 z dn. 27.05.2021	słup konstrukcyjny do zestawu HD16-141A – 5szt., podest trójkątny do zestawu HD16 – 141A – 4 szt., ślizg spiralny – <u>modernizacja sprzętu rekreacyjnego na placu zabaw</u>	9.900,00 <sup>1)</sup>	<u>9.900,00<sup>1)</sup></u>	11.06.2021 - przelew
	nr.#13299/8131/20 21 z dn.20.05.2021	myjka ciśnieniowa do mycia placu zabaw (nawierzchni, zabawek)	648,00	<u>648,00</u>	gotówka – rap. kasowy nr.5/05/2021 za m-c V
		<b>razem</b>	<b>20.448,00</b>	<b>20.448,00</b>	
czerwiec	nr.05/06/2021 z dn. 14.06.2021	bujak sprężynowy samolot 16-348H, huśtawka dwuosobowa – <u>modernizacja sprzętu rekreacyjnego na placu zabaw</u>	9.800,00 <sup>1)</sup>	<u>9.800,00<sup>1)</sup></u>	23.06.2021 - przelew
	nr.FV/004112/21 z dn.07.06.2021	ręczniki (8 kart.) i papier toaletowy (2 kart.) do łazienki	579,38 <sup>2)</sup>	<u>579,38<sup>2)</sup></u>	??

	nr.FS-526/21/PH z dn.24.05.2021	art. biurowe (8 poz.)	364,18	<u>364,18</u>	23.06.2021 - przelew
		<b>razem</b>	<b>10.743,56</b>	<b>10.743,56</b>	
lipiec	nr.12/07/2021 z dn. 12.07.2021	schody z barierkami do zestawu HD16-141A, ściana wspinaczkowa do zestawu HD16-141A, burta do zestawu HD16-141A – 2 szt., elementy dekoracyjne do zestawu HD16-141A, ślizg pojedynczy do zestawu HD16-141A oraz zestaw śrub i mocowań montażowych – <u>modernizacja sprzętu rekreacyjnego na placu zabaw</u>	6.500,00 <sup>1)</sup>	<u>6.500,00<sup>1)</sup></u>	20.07.2021 - przelew
	nr.20634517 z dn. 19.07.2021	tonery do drukarki (4 szt.)	2.043,00	<u>2.043,00</u>	gotówka – rap. kasowy nr.7/07/2021 za m-c VII
		<b>razem</b>	<b>8.543,00</b>	<b>8.543,00</b>	
sierpień	nr.261239207831 z dn.27.08.2021	art. sanitarne (17 poz.) do sprzętania kuchni, jadalni, sal i korytarza	536,14 <sup>2)</sup>	<u>536,14<sup>2)</sup></u>	??
	nr.261239207951 z dn.27.08.2021	art. sanitarne (11 poz.) do sprzętani sal	304,55 <sup>2)</sup>	<u>304,55<sup>2)</sup></u>	??
	nr.261239208001 z dn.27.08.2021	art. biurowe (4 poz.) dla nauczycielek	232,63 <sup>2)</sup>	<u>232,63<sup>2)</sup></u>	??
		<b>razem</b>	<b>1.073,32</b>	<b>1.073,32</b>	
wrzesień	rr.FV/0123/09/2021 z dn.03.09.2021	porcelana stołowa na jadalnię (30szt.) + usługa kurierska	1.252,60	<u>1.235,70</u>	gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
	par. fiskalny nr.311107 – z dn.02.09.2021	art. sanitarne (3 poz.) do mycia łazienki, korytarza i sal	213,98	<u>213,98</u>	gotówka – rap. kasowy nr.9/09/2021 za m-c IX
		<b>razem</b>	<b>1.466,58</b>	<b>1.449,68</b>	
październik	nr.FV/007994/21 z dn.14.10.2021	ręczniki (8 kart.) i papier toaletowy (1kart.) do łazienki	511,09	<u>511,09</u>	15.10.2021 - przelew
	nr.261288206221 z dn.15.10.2021	parownica do prasowania	188,46	<u>188,46</u>	gotówka – rap. kasowy nr.10/10/2021 za m-c X
	nr.13407/21/VAT z dn.19.10.2021	art. biurowe (25 poz.)	464,66 <sup>2)</sup>	<u>464,66<sup>2)</sup></u>	??
		<b>razem</b>	<b>1.164,21</b>	<b>1.164,21</b>	
listopad	nr.261327204481 z dn.23.11.2021	art. sanitarne (19 poz.) do sprzętania kuchni, łazienki, sal i korytarza	481,23 <sup>2)</sup>	<u>151,55<sup>2)</sup></u>	??
<b>Razem</b>			<b>51.185,91</b>	<b>50.045,72</b>	

Wszystkie raporty kasowe są podpisane przez Księgową Przedszkola i Dyr. Przedszkola.

<sup>1)</sup> Faktura dotyczyła umowy podpisanej z firmą x w dn.03.12.2020r.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem Umowy jest dostawa i montaż przez Zleceniobiorcę na rzecz Zleceniodawcy, w miejscu wskazanym przez Zleceniodawcę zestawu 147A Statek, Domek Grzybek, Drzewo 287B oraz zawieszki stanowiącego wyposażenie placu zabaw zlokalizowanego na otwartej przestrzeni

(niezadaszonej)

§2 – Zleceniodawca na mocy niniejszej umowy, dokonuje zakupu wskazanego powyżej zestawu, którego wartość wraz z ceną za montaż elementów zestawu w miejscu przez Zleceniodawcę wskazanym wynosi 43.300,00zł w cenie brutto

***Refundacja wynagrodzenia Wykonawcy z dotacji UM dotyczyła części wynagrodzenia umownego w wysokości określonej fakturą nr.2/05/2021 z dn. 07.05.2021, nr.24/05/2021 z dn. 027.05.2021, nr.5/06/2021 z dn. 14.06.2021 i nr.12/07/2021 z dn. 12.07.2021. Pozostała część wynagrodzenia umownego została pokryta z środków własnych Przedszkola.***

§3 – Zleceniodawca zobowiązuje się do zapłaty za zestaw wskazany w §1:

Domek, Drzewo + zawieszki w kwocie 15.000,00zł brutto – płatne ok. 15.12 (14 dni termin).

Reszta w dwóch ratach:

Po 15.01.2021 w kwocie 14.150,00zł brutto

Po 15.02.2021 w kwocie 14.150,00zł brutto

§4 – Ogólna wartość zlecenia wskazana w §2, stanowiąca całkowitą cenę zamówionego produktu, obejmuje także koszt transportu produktu do miejsca jego ostatecznego posadowienia oraz jego montaż w miejscu jego przeznaczenia, wskazanego przez Zlecającego

§6 – Strony zgodnie postanawiają, że termin zakończenia montażu zamówionych elementów wyposażenia placu zabaw w miejscu docelowym Pabianice ul. Warszawska 36A przypada **do dnia 31.03.2021r**

§8 – Wraz z zakończeniem przez Zleceniobiorcę montażu zamówionych produktów w miejscu ich przeznaczenia, zostanie przez strony umowy sporządzony pisemny protokół odbioru produktu oraz jego montażu, zaś Zleceniobiorca za pokwitowaniem przekaze do rąk Zlecającego komplet dokumentacji technicznej oraz atestów dla produktów zamówiony przez Zleceniodawcę i dostarczonych oraz zamontowanych zgodnie z jego życzeniem przez Zleceniobiorcę

***Kontrolującemu nie przedłożono protokołu odbioru robót. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż nie sporządzono protokołu odbioru robót.***

***Data wystawionych faktur (zakończenia dostawy poszczególnych elementów zestawu) zdecydowanie odbiega (ponad jeden, dwa a nawet trzy m-ce) od ustalonej daty zakończenia montażu zamówionych elementów wyposażenia placu zabaw. Brak aneksu do umowy o przedłużeniu tego terminu, brak protokołu odbioru robót a także data wystawionych faktur świadczy, iż naruszone zostały zapisy §6, §3 i §8 umowy.***

§9 – Zleceniobiorca udziela dla Zleceniodawcy gwarancji dla produktów przez niego dostarczonych i zamontowanych na okres 24 miesięcy, z zastrzeżeniem, że rzeczy te będą użytkowane zgodnie z ich przeznaczeniem oraz zasadami przyjętymi dla produktów tego rodzaju i konstrukcji

2) Płatności za niżej wymienione faktury dokonano kartą bankową lub przelewem w łącznej kwocie 3.997,45zł brutto z czego sfinansowano dotacją UM **3.667,77zł**, co jest potwierdzone adnotacją Księgowej na każdej fakturze, iż wydatek ten był w całości lub w części sfinansowany z dotacji UM oraz w rozliczeniu otrzymanej dotacji z budżetu Miasta Pabianic przez Przedszkole nr.10.

**W stosunku do poniższych faktur brak potwierdzenia realizacji płatności z konta bankowego wskazanego we wniosku o udzielenie dotacji na rok 2021. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż należność za f-ry były zapłacone z innego konta bankowego Przedszkola.**

**Jednakże na koncie dotacyjnym brak również równowartości kwoty przelewu za wymienione faktury na inne konto bankowe Przedszkola. Świadczy to, iż zapłaty za poniższe f-ry nie dokonano z dotacji Urzędu Miasta.**

Nieprawidłowości dotyczyły następujących faktur:

- f-ra nr. 2021-39-502402 z dn.26.03.2021r firmy x 245 na kwotę 1.398,86zł brutto
- f-ra nr. FV/004112/21 z dn.07.06.2021r firmy x na kwotę 579,38zł brutto
- f-ra nr. 261239207831 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 536,14zł brutto
- f-ra nr. 261239207951 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 304,55zł brutto
- f-ra nr. 261239208001 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 232,63zł brutto
- f-ra nr. 261327204481 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 481,23zł brutto (sfinansowano dotacją – 151,55zł)
- f-ra nr. 13407/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy x na kwotę 464,66zł brutto

## **Wnioski**

1. Naliczenie dotacji za 2021r przez Wydział Edukacji, Kultury i Sportu dla Publicznego Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im.Jana Pawła II nastąpiło zgodnie z art.16 i art.33 ust.1 ustawy o Finansowaniu Zadań Oświatowych jak i §1 ust.2, §2 i §3 uchwały Rady Miasta nr.LVI/715/18 z dn. 21.06.2018r.
2. Dyrektor Przedszkola nr.10 zgodnie z §3 ust.1 i §4 ust.1 uchwały RM składał do Urzędu Miejskiego miesięczne informacje o faktycznej liczbie dzieci i kwartalne oraz roczne pisemne rozliczenie przyznanej dotacji
3. Wykazani w comiesięcznych informacjach wychowankowie uczęszczali do przedszkola i byli w wieku obejmującym wychowanie przedszkolne zgodnie z art.31 ustawy Prawo oświatowe.
4. Wszystkie dowody księgowo (faktury, rachunki , listy płac) zrefundowane dotacją Gminy Miejskiej Pabianice posiadały na odwrocie opis co do rodzaju wydatku i źródeł jego sfinansowania a także podpis i datę Dyr. Przedszkola nr.10 i osoby prowadzącej księgowość przedszkola
5. Przekazane przez UM dotacje Publicznemu Przedszkolu nr.10 zostały wykorzystane zgodnie z celem i na warunkach określonych w art.35 ustawy

6. W szczegółowym opisie wydatków dotyczącym rozliczenia rocznego z wykorzystania dotacji przekazanego Wydziałowi Edukacji, Kultury i Sportu podane są faktury, których płatności dokonano kartą bankową lub przelewem w łącznej kwocie 9.410,64zł brutto z czego sfinansowano dotacją UM **9.066,20zł**, co jest potwierdzone adnotacją Księgowej na każdej fakturze, iż wydatek ten był w całości lub w części sfinansowany z dotacji UM.

**W stosunku do poniższych faktur brak potwierdzenia realizacji płatności z konta bankowego wskazanego we wniosku o udzielenie dotacji na rok 2021. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż należność za f-ry były zapłacone z innego konta bankowego Przedszkola. Jednakże na koncie dotacyjnym brak również równowartości kwoty przelewu za wymienione faktury na inne konto bankowe Przedszkola. Świadczy to, iż zapłaty za poniższe f-ry nie dokonano z dotacji Urzędu Miasta, czego skutkiem jest niewykorzystanie dotacji w kwocie 9.066,20zł, która powinna być zwrócona do UM zgodnie z §4 ust.7 uchwały Rady Miasta.**

Nieprawidłowości dotyczyły następujących faktur:

- f-ra nr. 251/02/2021 z dn.16.02.2021r firmy x na kwotę 254,34zł brutto
- f-ra nr. 031429/B z dn.11.03.2021r Hurtowni na kwotę 377,57zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/162/03/2021 z dn.11.03.2021r Hurtowni na kwotę 363,26zł brutto
- f-ra nr. FS/715/RZ/2021 z dn.16.03.2021r Hurtowni na kwotę 400,62zł brutto
- f-ra nr. 473/03/2021 z dn.19.03.2021r firmy x na kwotę 395,42zł brutto
- f-ra nr. 261107208071 z dn.17.04.2021r firmy x na kwotę 102,61zł brutto
- f-ra nr. 1855/05/2021 z dn.18.05.2021r firmy x na kwotę 228,15zł brutto
- f-ra nr. 967/06/2021 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 70,15zł brutto
- f-ra nr. 656/21/S7D3 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 43,00zł brutto
- f-ra nr. 10798/21/VAT z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 762,27zł brutto
- f-ra nr. 1628/09/2021 z dn.07.09.2021r firmy x na kwotę 746,70zł brutto
- f-ra nr. 11582/21/VAT z dn.10.09.2021r firmy x na kwotę 463,49zł brutto
- f-ra nr. 2664/10/2021 z dn.08.10.2021r firmy x na kwotę 259,90zł brutto
- f-ra nr. 13408/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy x na kwotę 542,80zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/147/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni na kwotę 157,85zł brutto
- f-ra nr. FA/BB/146/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni na kwotę 90,80zł brutto
- f-ra nr. 2895626-01-3-R z dn.18.11.2021r firmy x na kwotę 154,26zł brutto (sfinansowano dotacją – 139,50zł)
- f-ra nr. 2021-39-502402 z dn.26.03.2021r firmy x na kwotę 1.398,86zł brutto
- f-ra nr. FV/004112/21 z dn.07.06.2021r firmy x na kwotę 579,38zł brutto
- f-ra nr. 261239207831 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 536,14zł brutto
- f-ra nr. 261239207951 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 304,55zł brutto
- f-ra nr. 261239208001 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 232,63zł brutto

- f-ra nr. 261327204481 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 481,23zł brutto (sfinansowano dotacją – 151,55zł)
- f-ra nr. 13407/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy x na kwotę 464,66zł brutto

7. W szczegółowym opisie wydatków dotyczącym rozliczenia rocznego z wykorzystania dotacji (wydatki na media) znajduje się również faktura nr. F0049135107/008/21 z dn.06.08.2021r firmy Orange Polska S.A. dotycząca usług telekomunikacyjnych za okres od 06/08/2021 do 05/09/2021.

Dokonano przelewu bankowego w kwocie 61,49zł brutto w dn.04.08.2021r ??, mimo tego, iż podana na fakturze kwota do zapłaty wyniosła 0,00zł z uwagi na rozliczenie dodatkowe (nadpłatę).

**Kwota w całości była zrefundowana dotacją UM.**

8. Brak potwierdzenia realizacji płatności z konta bankowego wskazanego we wniosku o udzielenie dotacji na rok 2021 oraz równowartości kwoty przelewu z tego konta za wymienione faktury na inne konto bankowe Przedszkola oraz zapłacenie faktury nr. F0049135107/008/21 jest naruszeniem przepisów art.252 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych tj:

art.252 ust.1 - „*Dotacje udzielone z budżetu jednostki samorządu terytorialnego:*

*1) wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem,*

*2) pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości*

*- podlegają zwrotowi do budżetu wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia okoliczności o których mowa w pkt.1 lub pkt.2*

ust.6 – *odsetki od dotacji podlegających zwrotowi do budżetu jednostki samorządu terytorialnego nalicza się począwszy od dnia:*

*1) przekazania z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem”*

*2) następującego po upływie terminów zwrotu określonych w ust. 1 i 2 w odniesieniu do dotacji pobranej nienależnie lub w nadmiernej wysokości.*

oraz §4 ust.7 uchwały RM nr.LVI/715/18 z dn.21 czerwca 2018r tj:

**„Dotacje niewykorzystane do końca roku budżetowego, pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości albo wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem podlegają zwrotowi w terminie i na zasadach określonym w ustawie o finansach publicznych”**

9. Z innych nieprawidłowości i uwag należy jeszcze wymienić:

✓ Umowa z dn.12.04.2021r zawarta z firmą x

Nieprzestrzeganie zapisów umowy §3 pkt.1 i §5 ust.2:

**- brak przedłożenia protokołu odbioru robót. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż nie sporządzono protokołu odbioru robót.**



✓ Umowa z dn.03.12.2020r zawarta z firmą x

Nieprzestrzeganie zapisów umowy §3, §6 i §8:

- **brak przedłożenia protokołu odbioru robót. Z ustnego wyjaśnienia Dyr. Przedszkola wynika, iż nie sporządzono protokołu odbioru robót.**
- **Data wystawionych faktur (zakończenia dostawy poszczególnych elementów zestawu) zdecydowanie odbiega (ponad jeden, dwa a nawet trzy m-ce) od ustalonej daty zakończenia montażu zamówionych elementów wyposażenia placu zabaw. Brak aneksu do umowy o przedłużeniu tego terminu.**

10. Wybrani przez Publiczne Przedszkole nr.10 usługodawcy i dostawcy od których były dokonywane zakupy pokryte z dotacji UM byli na dzień wystawiania faktur czy rachunków zarejestrowani jako prowadzący działalność w bazie CEIDG (Centralna Ewidencja i Informacji o Działalności Gospodarczej) lub KRS (Krajowy Rejestr Sądowy)

11. Kontrolującemu przedłożono:

- zaświadczenie Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (Inspektorat w Pabianicach) o niezaleganiu w opłacaniu składek na dzień 28.02.2022r.

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

zał. nr.1 – decyzja Kuratorium Oświaty w Łodzi nr.PP 2/92 z dn. 1 lutego 1992r zezwalająca na założenie szkoły publicznej

zał. nr.2 – opinie prawne Radcy Prawnego UM z dn.20.10.1999r i 18.10.2001r w sprawie wysokości dotacji dla Przedszkola nr.10

zał. nr.3 – uchwała Rady Miejskiej nr.LVI/715/18 z dn. 21 czerwca 2018r w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania dla placówek wychowania przedszkolnego, szkół i placówek, dla których Miasto Pabianice jest organem rejestrującym

zał. nr.4 – statut Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Jana Pawła II

zał. nr.5 - wniosek Dyr. Przedszkola o udzielenie dotacji oświatowej na 2021r z dn.04.09.2020r

zał. nr.6 – comiesięczne informacje Dyr. Przedszkola o aktualnej liczbie wychowanków

zał. nr.7 - roczne rozliczenie dotacji za 2021r i szczegółowy opis poniesionych wydatków

zał. nr.8 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c styczeń 2021r

zał. nr.9 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c luty 2021r

zał. nr.10 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c marzec 2021r

- zał. nr.11 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c kwiecień 2021r
- zał. nr.12 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c maj 2021r
- zał. nr.13 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c czerwiec 2021r
- zał. nr.14 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c lipiec 2021r
- zał. nr.15 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c sierpień 2021r
- zał. nr.16 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c wrzesień 2021r
- zał. nr.17 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c październik 2021r
- zał. nr.18 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c listopad 2021r
- zał. nr.19 – wyciąg bankowy z konta dotacyjnego za m-c grudzień 2021r
- zał. nr.20 – raporty kasowe za 12 m-cy 2021r
- zał. nr.21 - faktura nr.FS 158/04/2021 z dn.23.04.2021r firmy x na kwotę 864zł brutto za wywóz odpadów
- zał. nr.22 - faktura nr.F0049135107/008/21 z dn.06.08.2021r firmy x za usługi telekomunikacyjne
- zał. nr.23 – faktura nr. 251/02/2021 z dn.16.02.2021r firmy x na kwotę 254,34zł brutto
- zał. nr.24 - faktura nr. 031429/B z dn.11.03.2021r Hurtowni na kwotę 377,57zł brutto  
faktura nr. FA/BB/162/03/2021 z dn.11.03.2021r Hurtowni na kwotę 363,26zł brutto  
faktura nr. FS/715/RZ/2021 z dn.16.03.2021r Hurtowni na kwotę 400,62zł brutto  
faktura nr. 473/03/2021 z dn.19.03.2021r firmy x na kwotę 395,42zł brutto
- zał. nr.25 – faktura nr. 261107208071 z dn.17.04.2021r firmy x na kwotę 102,61zł brutto
- zał. nr.26 - faktura nr. 1855/05/2021 z dn.18.05.2021r firmy x na kwotę 228,15zł brutto
- zał. nr.27 - faktura nr. 967/06/2021 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 70,15zł brutto  
faktura nr. 656/21/S7D3 z dn.04.06.2021r firmy x na kwotę 43,00zł brutto
- zał. nr.28 – faktura nr. 10798/21/VAT z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 762,27zł brutto
- zał. nr.29 – faktura nr. 1628/09/2021 z dn.07.09.2021r firmy x na kwotę 746,70zł brutto  
faktura nr. 11582/21/VAT z dn.10.09.2021r firmy x na kwotę 463,49zł brutto
- zał. nr.30 – faktura nr. 2664/10/2021 z dn.08.10.2021r firmy x na kwotę 259,90zł brutto  
faktura nr. 13408/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy x na kwotę 542,80zł brutto

- zał. nr.31 - faktura nr. FA/BB/147/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni na kwotę 157,85zł brutto  
faktura nr. FA/BB/146/11/2021 z dn.12.11.2021r Hurtowni na kwotę 90,80zł brutto  
faktura nr. 2895626-01-3-R z dn.18.11.2021r firmy x na kwotę 154,26zł brutto (sfinansowano dotacją – 139,50zł)
- zał. nr.32 - umowa z dn. 12.04.2021r podpisana z firmą x + faktura nr.92/2021 z dn. 24.06.2021 na kwotę 64.944,00zł brutto
- zał. nr.33 - umowa z dn.03.12.2020r podpisana z firmą x + faktura nr.2/05/2021 z dn. 07.05.2021 na kwotę 9.900,00zł brutto + faktura nr.24/05/2021 z dn. 27.05.2021 na kwotę 9.900,00zł brutto + faktura nr.5/06/2021 z dn. 14.06.2021 na kwotę 9.800,00zł brutto + faktura nr.12/07/2021 z dn. 12.07.2021 na kwotę 6.500,00zł brutto
- zał. nr.34 – faktura nr. 2021-39-502402 z dn.26.03.2021r firmy x na kwotę 1.398,86zł brutto
- zał. nr.35 - faktura nr. FV/004112/21 z dn.07.06.2021r firmy x na kwotę 579,38zł brutto
- zał. nr.36 – faktura nr. 261239207831 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 536,14zł brutto  
faktura nr. 261239207951 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 304,55zł brutto  
faktura nr. 261239208001 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 232,63zł brutto
- zał. nr.37 – faktura nr. 13407/21/VAT z dn.19.10.2021r firmy ARTON STUSIO sp. jawna Pabianice ul.Piłsudskiego 3F na kwotę 464,66zł brutto
- zał. nr.38 – faktura nr. 261327204481 z dn.27.08.2021r firmy x na kwotę 481,23zł brutto (sfinansowano dotacją – 151,55zł)
- zał. nr.39 – zaświadczenie Inspektoratu ZUS w Pabianicach o niezaleganiu w opłacaniu składek wg. stanu na dzień 28.02.2022r

## **Część – C.Informacje końcowe**

1. Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których każdy zawiera 46 stron kolejno zaparafowanych przez Kontrolującego i siostrę mgr. Joannę Łukarską Dyr. Publicznego Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości
2. Jeden egzemplarz sprawozdania został wręczony Dyrektorowi Publicznego Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości siostrze mgr. Joannie Łukarskiej a drugi Prezydentowi Miasta Pabianic Panu Grzegorzowi Mackiewiczowi

3. Dyrektor Publicznego Przedszkola nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości 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**

Dyr. Publicznego Przedszkola nr.10

Kontrolujący