

PROTOKÓŁ NR 06/2009

z kontroli planowej przeprowadzonej w Gdynskich Świetlicach Socjoterapeutycznych: przy ul. Abrahama 82 i ul. Nagietkowej 73 (prowadzone przez Stowarzyszenie *Otwarte Drzwi*) przez:

1. Bognę Pruską – inspektora Biura Kontroli,
2. Aleksandrę Nikielską – inspektora Biura Kontroli

na podstawie upoważnienia nr 06/2009 Prezydenta Miasta Gdyni z 1 kwietnia 2009 roku (nr rej. S.O.O.XI-0113/61/09).

Kontrola dotyczyła: wykorzystania środków finansowych zgodnie z celem określonym w umowie oraz prowadzenia odrębnej dokumentacji finansowo – księgowej otrzymanych dotacji – 2008 rok.

Kontrolę przeprowadzono od 1 do 17 kwietnia 2009 roku.

W kontrolowanym okresie Świetlicą przy ul. Abrahama (*Pod Słońcem*) kierowała Pani Anna Tondytka, a przy ul. Nagietkowej kierowała Pani Natalia Rybak. Prezesem Stowarzyszenia *Otwarte Drzwi* był Pan Maciej Gajda, a zastępcą Prezesa – Pani Anna Tondytka.

Księgowość Stowarzyszenia w 2008 roku prowadziły kolejno
- do 31 marca 2008 r. - Pani Joanna Charzyńska,
- od 1 maja 2008 r. do 31 grudnia 2008 r. – Pani Edyta Biegoń.
Od stycznia 2009 r. księgowość prowadzi Pani Bożena Kozak.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

1. Maciej Gajda – Prezes Stowarzyszenia *Otwarte Drzwi*,
2. Anna Tondytka - Wiceprezes Stowarzyszenia *Otwarte Drzwi*,
3. Natalia Rybak – kierująca Świetlicą *Tropicele*.

W oparciu o udostępnioną dokumentację ustalono, co następuje:

I. PRZEPISY PRAWNE

1. ustawa z 24 kwietnia 2003 roku – o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz.873 z późn. zm.);
2. ustawa o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r. (Dz. U. Nr 249 z 2005 roku poz. 2104 z późn. zm.);
3. ustawa z 28 lipca 2005 roku – o partnerstwie publiczno – prawnym (Dz. U. z 2005 r. Nr 169 poz. 1420);
4. uchwała Nr XLV/1084/06 Rady Miasta Gdyni z 27 września 2006 roku w sprawie: Programu współpracy Miasta Gdyni z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2007 (Monitor Rady Miasta Nr 46 z 4.10.2006 r. poz. 285);
5. zarządzenie Nr 2517/07/V/O Prezydenta Miasta Gdyni z 18 czerwca 2007 r. w sprawie przyznania dotacji dla podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadania w zakresie profilaktyki uzależnień: Prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych;
6. zarządzenie Nr 8455/2008/V/O Prezydenta Miasta Gdyni z 25 listopada 2008 roku w sprawie aneksu nr 1 do umowy Nr KB/478/OZ/21/W/2007 z 25 czerwca 2007 roku;
7. zarządzenie Nr 8366/2008/V/O Prezydenta Miasta Gdyni z 25 listopada 2008 roku w sprawie aneksu nr 1 do umowy Nr KB/479/OZ/22/W/2007 z 25 czerwca 2007 roku.

II. ŚWIETLICA SOCJOTERAPEUTYCZNA „Pod Słońcem” w Gdyni przy ul. Abrahama 82

Świetlica Socjoterapeutyczna w Gdyni przy ul. Abrahama 82 działa na podstawie umowy nr KB/478/OZ/21/W/2007 zawartej w Gdyni 25 czerwca 2007 roku pomiędzy Stowarzyszeniem na Rzecz Wspierania Rodzin *Otwarte drzwi*, reprezentowanym przez Prezesa Macieja Gajdę i Wiceprezesa Annę Tondytka a Gminą Gdynia reprezentowaną przez Wiceprezydenta - Ewę Łowkiel i Naczelnika Wydziału Zdrowia - Teresę Marzejon. Umowa została zawarta na okres od 1 lipca 2007 roku do 30 czerwca 2009 roku (zał. nr 5). Umowa jest umową o wsparcie realizacji zadania publicznego „Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej przy ul. Abrahama 82”. Zleceniodawca zobowiązał się

przekazać na rachunek bankowy zleceniobiorcy, w całym okresie trwania umowy dotację w wysokości 136.989,00 zł., płatną w 7 transzach (pierwsza transza przekazana została do 10.07.2007 r. a ostatnia przekazana będzie do 20 kwietnia 2009 roku).

Zgodnie z umową, w 2008 r. Gmina Gdynia przekazała w trzech transzach Stowarzyszeniu roku łączną kwotę 68.494,00 zł. 8 grudnia 2008 r. zawarto aneks nr 1/2008 do umowy, który pozwolił na przesunięcie kwoty 1.790,00 zł. z pozycji: 3 (szkolenia -140 zł.), 8 (wyposażenie 900 zł.), 13 (pozycje dydaktyczne – 500 zł.), 17 (superwizja – 250 zł.) do pozycji 6 (czynsz i energia) (zał. nr 6).

Transze dotacji na konto Stowarzyszenia w 2008 r. przekazywane były:

I transza – do 20.01.2008 r. w wysokości 24.494,00 zł

II transza – do 10.05.2008 r. w wysokości 24.000,00 zł

III transza – do 10.09.2008 r. w wysokości 20.000,00 zł

Zleceniobiorca zgodnie z § 8 ust. 2 umowy sporządził w ustalonym terminie sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego:

„Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej przy ul. Abrahama 82 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku”.

Świetlica Socjoterapeutyczna przy ul. Abrahama 82 czynna była od poniedziałku do piątku w godzinach od 13:30 do 18:00 czasami do 19:00. Zajęcia prowadzone były z trzema grupami dzieci:

I grupa - dzieci od 7 do 10 lat,

II grupa – dzieci od 11 do 13 lat ,

III grupa – gimnazjaliści.

Grupami tymi zajmowało się czterech wychowawców, po jednym młodszymi grupami i 2 wychowawców grupą gimnazjalistów.

Pracę wspomagali:

- wolontariusze - uczniowie liceów ogólnokształcących,
- specjaliści: pedagodzy szkolni, pracownicy socjalni, kuratorzy, policjanci, radni dzielnicy, pracownicy Zespołu Placówek Specjalistycznych im. K. Lisieckiego „Dziadka”.

Kontrolujące wnikliwie sprawdziły wszystkie faktury dot. wydatków dokonywanych z puli dotacji i porównali je z kwotami przedstawionymi w sprawozdaniu z działalności Świetlicy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku. Faktury opisane są zgodnie z pozycjami kosztorysu (np. wyżywienie – 2).

Stwierdzone nieprawidłowości przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Numer i data wystawienia faktury	Sprzedawca, przedmiot faktury	Kwota faktury w zł.	Stwierdzone nieprawidłowości
1.	01/01/08 , 22.01.2008	NAWO, Art. przemysłowe	15,60	Na fakturze nie wyszczególniono, jakiego rodzaju art. przemysłowe zostały nabyte i dlaczego na odwrocie zakwalifikowano je do poz. „pomoc dydaktyczne”.
2.	30/1/08, 28.01.2008	BIN M. Nowak, Art. spożywcze	13,60	Na fakturze nie wyszczególniono jakiego rodzaju art. spożywcze zostały nabyte.
3.	30/01/08 25.01.2008 r.	Restauracja „Luna” Konsumpcja – 1 kpl	59,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 kpl), że jedna osoba.
4.	7/2008 23.01.2008 r.	„Siódemka” Usługi gastronomiczne – 1 szt.	124,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
5.	03/08 22.01.2008 r.	„Tomson Bar” Konsumpcja	170,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby korzystały z konsumpcji.
6.	FV/8/08 21.01.2008 r.	„Integraf Plus” -Gra na arenie Zoltar	170,07	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z gry. Jedyny zapis: „ferie zimowe”.
7.	20/01/07 17.01.2008	Restauracja „Luna”	44,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby

		Konsumpcja – 1 szt.		korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
8.	18/01/08 16.01.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja – 1 szt.	148,30	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
9.	02/08 17.01.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	73,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby korzystały z konsumpcji.
10.	01/08 15.01.2008 r.	„Tomson Bar” Konsumpcja	130,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
11.	2/D/01/2008 14.01.2008 r.	„Anker” Konsumpcja – 1 szt.	33,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
12.	28/2/08 28.02.2008 r.	BIN Marek Nowak –art. spożywcze w 2 poz.	49,99	Na fakturze nie wyszczególniono, jakiego rodzaju art. spożywcze zostały nabyte.
13.	14/08 14.02.2008	„Tompson Bar” Konsumpcja	67,70	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
14.	16/08 15.02.2008	„Tomson Bar” Konsumpcja	70,70	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
15.	16/2/08 13.02.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja – 1 kpl.	55,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 kpl.), że jedna osoba.
16.	15/08 14.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	25,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które osoby korzystały z konsumpcji.

17.	08/08 11.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	48,70	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
18.	10/08 11.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	54,40	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje.
19.	12/04 11.02.2008 r.	Tomson Bar” konsumpcja	16,40	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje.
20.	9/08 11.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	50,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
21.	07/08 06.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	72,30	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
22.	06/08 05.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	55,10	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
23.	05/08 01.02.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	74,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
24.	23/3/08 31.03.2008 r.	BIN M.Nowak art. spożywcze	16,90	Na fakturze nie wyszczególniono jakiego rodzaju art. spożywcze zostały nabyte.
25.	1/2008 27.03.2008 r.	Bar „Gdynianka” konsumpcja	15,70	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
26.	31/08 27.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	36,10	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
27.	43/03/08 26.03.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	84,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
28.	2/GD/2008 26.03.2008 r.	Bar mleczny „Abrahama” konsumpcja	75,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.

29.	04/B/03/2008 21.03.2008 r.	„Palbrek” J. Kawczyńska usługa gastronomiczna 1 sztuka	36,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
30.	11/03/2008 20.03.2008 r.	Bar mleczny „Słoneczny” usługi gastronomiczne	28,62	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
31.	29/08 20.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	22,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
32.	28/08 19.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	90,10	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
33.	27/08 17.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	31,80	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
34.	25/08 13.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	34,90	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
35.	20/03/08 12.03.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	85,40	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
36.	10/03/08 07.03.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	22,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
37.	6/03/08 05.03.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	108,30	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
38.	20/08 06.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	66,30	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
39.	19/08 04.03.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	22,80	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
40.	3/04/08 03.04.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	36,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
41.	2/04/08 03.04.2008 r.	Restauracja „Luna” konsumpcja	75,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.

54.	29/2008 9.05.2008	Cukiernia „Justynka” – lody 25 szt. i 1 szt. kawa „Cappucino” - 6,10 zł.	46,10	Zakupiono kawę z pieniędzy dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci.
55.	25/06/08 18.06.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	64,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
56.	GD02/05/08 14.05.2008 r.	Bulldog S.C. konsumpcja	72,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
57.	34/05/08 19.05.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	59,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
58.	GD02/05/08 21.05.2008 r.	Bulldog S.C. usługa żywieniowa	53,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
59.	22/5/08 29.05.2008 r.	BIN M. Nowak art. spożywcze	33,57	Na fakturze nie wpisano poszczególnych, zakupionych artykułów spożywczych.
60.	43/05/08 29.05.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	33,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
61.	21/6/08 20.06.2008 r.	BIN M. Nowak art. spożywcze	9,50	Na fakturze nie wpisano poszczególnych, zakupionych artykułów spożywczych.
62.	25/06/08 18.06.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	64,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji

				– zapis na fakturze sugeruje(1 szt.), że 1 os.
63.	38/08 16.06.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	40,40	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
64.	41/08 17.06.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	67,25	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
65.	95885 13.06.2008 r.	Tesco/ Polska KUP,POM,SAM TES A	31,96	Brak opisu czego dotyczy zakup, skrót zapisu na fakturze – niezrozumiały
66.	95799 12.06.2008 r.	Tesco/ Polska KUP,POM,SAM TES A	79,90	Brak opisu czego dotyczy zakup, skrót zapisu na fakturze – niezrozumiały
67.	20/06/08 11.06.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	72,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
68.	37/08 13.06.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	145,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
69.	14/05/08 05.06.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	32,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
70.	10/06/08 04.06.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	76,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
71.	12/06/2008 02.06.2008 r.	„MAWO” S.C. art. przemysłowe	48,89	Brak opisu przedmiotu zakupu. Z opisu nie wynika, czy zakup był celowy.

72.	45/08 01.07.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	188,10	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
73.	213/36/7/2008 02.07.2008 r.	Restauracja Pizza Hut usługa gastronomiczne	45,30	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
74.	6/07/08 03.07.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	121,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
75.	11/07/08 07.07.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	123,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
76.	46/08 04.07.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	71,60	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
77.	0869/08/FVS 09.07.2008 r.	„Silver Screen” wyjście do kina	62,00	Do opieki nad dwójką dzieci, do kina poszło dwóch wychowawców.
78.	49/08 11.07.2008 r.	„Tomson Bar” konsumpcja	128,80	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
79.	800001/2008/Gd 09.07.2008 r.	Restauracja JTJ usługa gastronomiczna	90,20	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
80.	24/07/08 17.07.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	174,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że 1 os.

81.	4/02/2008 10.07.2008 r.	Cukiernia „Mariola” Sp. J. usługa gastronomiczna	48,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że 1 os.
82.	122/D/07/2008 10.07.2008 r.	Anker Sp. z o.o. konsumpcja	69,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
83.	26/07/08 18.07.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja 1 szt.	66,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji – zapis na fakturze sugeruje (1 szt.), że jedna osoba.
84.	1/1566/2008 28.07.2008 r.	„Zagroda” usługa gastronomiczna – 1 szt.	19,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
85.	0996/08/FVS 31.07.2008 r.	„Silver Screen” – 2 bilety (1 ulgowy i 1 normalny)	31,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci skorzystały z wyjścia do kina.
86.	01/07 Gd. 31.07.2008 r.	„Buldog” – S.C. usługa żywieniowa – 1 szt.	48,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z tej usługi żywieniowej.
87.	66/09/08 30.09.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja – 1 szt.	35,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
88.	38/09/08 30.09.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja– 1 szt.	54,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
89.	183/2008 24.09.2008 r.	„Anker” – konsumpcja – 1 j.m.	78,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
90.	05/09/2008 6.10.2008 r.	Bar Mleczny „Słoneczny” – obiad	11,22	Na odwrocie faktury nie opisano, które dziecko zjadło obiad.
91.	02/10/08 29.10.2008 r.	„Buldog” – S.C. - usługa żywieniowa – 1 szt.	39,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.

92.	65/08 24.10.2008 r.	„Tomson Bar” – konsumpcja	101,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
93.	226/2008 22.10.2008 r.	„Anker” Sp. z o.o. –Konsumpcja – 1 j.m.	82,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
94.	711/086/2008 27.10.2008 r.	„Rossman” – słodczyce + kosmetyki	14,67	Na odwrocie faktury napisano, że nabyte artykuły miały być prezenterem – nie napisano, którego dziecka i z jakiej okazji dotyczyło kupno prezentu.
95.	680/086/2008 15.10.2008 r.	„Rossman” – torebki do prezenterów – 2 szt. i 2 zestawy kosmetyków	20,56	Na odwrocie faktury napisano, że nabyte artykuły miały być prezenterem – nie napisano, których dzieci dotyczyły i z jakiej okazji zakupiono prezenty.
96.	01/10/08 GD 15.10.2008 r.	„Bulldog” S.C. – usługa żywieniowa – 1 szt. i napój – 1 szt.	45,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
97.	23/10/08 10.10.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja – 1 szt.	66,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
98.	1246/08/FVS 1.10.2008 r.	„Silver Screen” – 2 bilety ulgowe i 2 normalne	68,00	Na odwrocie faktury opisano, że bilety zakupiono dla dwóch uczniów i dwóch wychowawców.
99.	208/2008 8.10.2008 r.	„Anker” – konsumpcja – 1 zes.	54,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
100.	34/11/08 28.11.2008 r.	BIN Marek Nowak – artykuły spożywcze	16,39	Na fakturze sprzedawca nie wyszczególnił, jakie artykuły spożywcze zostały zakupione.

101.	03/11/08 GD 28.11.2008 r.	„Bulldog” S.C. – usługa żywieniowa - 1 szt.	13,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
102.	02/11/08 10.11.2008 r.	„Bulldog” S.C. – usługa żywieniowa - 1 szt.	55,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
103.	262/2008 21.11.2008 r.	„Anker” Spółka z o.o. – konsumpcja – 1 zes.	63,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
104.	256/2008 17.11.2008 r.	„Anker” Spółka z o.o. – konsumpcja – 1 zes.	53,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
105.	11/11/08 12.11.2008 r.	Restauracja „Luna” – konsumpcja – 1 szt.	56,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
106.	01/11/08 07.11.2008 r.	„Bulldog” S.C. – usługa żywieniowa – 1 szt.	29,00	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
107.	931/131/2008 5.11.2008 r.	„Rossman” – torebka do prez. + kosmetyk	10,28	Na odwrocie faktury napisano, że nabyte artykuły miały być prezenterem – nie napisano, dla którego dziecka.
108.	245/2008 3.11.2008 r.	„Anker” Spółka z o.o. - konsumpcja – 1 zes.	45,50	Na odwrocie faktury nie opisano ile i które dzieci korzystały z konsumpcji.
109.	35/2008 29.12.2008 r.	Cukiernia „Jagódka” Gdańsk – 30,13 kg różnego rodzaju wypieków.	758,22	Nie opisano na fakturze, kto taką dużą ilość ciasta skonsumował.
110.	34/2008 29.12.2008 r.	Cukiernia „Jagódka” Gdańsk – 21,57 kg różnego rodzaju wypieków.	538,22	Nie opisano na fakturze, kto taką dużą ilość ciasta skonsumował.

(zał. nr 10 i 11).

Większość stwierdzonych nieprawidłowości dotyczy braku prawidłowego opisu faktury. Faktury wystawiane przez bary, czy restauracje oraz kina nie zawierały imiennej listy dzieci korzystających z tych usług. Ponadto dokumenty zakupu art. spożywczych oraz posiłków gotowych nie wyszczególniały, jakiego rodzaju zakupów dokonano. Faktury z zapisem „zakup art. spożywczych”, „art. przemysłowych” czy „konsumpcja” są zbyt ogólne, przez co mogą kryć niecelowe wydatkowanie dotacji.

Trzy faktury wystawione w 2008 roku na zakup prezentów dla dzieci nie zawierały informacji, które dzieci je otrzymały i z jakiej okazji.

Niektóre pozycje w przedstawionych rachunkach były nieidentyfikowalne ze względu na zastosowanie przez sprzedającego skrótów wyrazowych, których rozszyfrowanie było niemożliwe. Tym samym trudno było dowiedzieć czego dotyczył zakup.

9 maja 2008 roku zakupiona została przez wychowawcę w cukierni „Justynka” kawa na kwotę 6,10 zł., którą niezwłocznie wraz z należnymi odsetkami należy zwrócić do budżetu Gminy Gdynia (pozycja 54 tabeli). Ponadto w dwóch przypadkach w lipcu i październiku 2008 roku (poz. 77 i 98 tabeli) dwóch wychowawców towarzyszyło dwójce dzieci w wyjściu do kina. Zdaniem kontrolujących, na pewno jeden wychowawca wystarczyłby do opieki nad dwójką dzieci.

Pozostałe, okazane kontrolującym faktury opisane są prawidłowo z należytą starannością.

Na wszystkich fakturach brak odnośnika do § 10 umowy zawartej z Gminą Gdynia, dotyczącego stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (zwolnienie ze stosowania ustawy na podstawie art. 4 ust. 8 - wydatki nie przekraczają progów warunkujących stosowanie ustawy).

W trakcie kontroli, Pan Prezes Gajda uzupełnił brakujące opisy na odwrocie faktur i do każdej ww. faktury napisał wyjaśnienie, jednocześnie zobowiązując się, że więcej nie będzie dochodziło do takich zaniedbań (zał. nr 19).

W związku z opisanymi w powyższej tabeli nieprawidłowościami, kontrolującym trudno jest w pełni określić, czy wykorzystanie środków finansowych w 2008 r. było zgodne z celem określonym w umowie.

Kontrolujące stwierdziły, że w grudniu 2008 roku faktury (w większości) zaczęły być prawidłowo opisywane.

Prowadzona była i jest odrębna dokumentacja finansowo – księgowa otrzymanych dotacji, które przekazała zgodnie z umową Gmina Gdynia w 2008 roku. Dotacje są przekazywane na odrębne konto bankowe, służące do realizacji zadania: Bank Pekao S.A. II Oddział Gdynia - 06 1240 3510 1111 0010 0747 2676.

Innych nieprawidłowości nie stwierdzono.

III. ŚWIETLICA SOCJOTERAPEUTYCZNA „Tropiciele” w Gdyni przy ul. Nagietkowa 73

Świetlica Socjoterapeutyczna w Gdyni przy ul. Nagietkowej 73 prowadzona jest na podstawie umowy nr KB/479/0Z/22/W/2007 z 25 czerwca 2007 roku zawartej pomiędzy Stowarzyszeniem na Rzecz Wspierania Rodzin *Otwarte Drzwi*, reprezentowanym przez Prezesa Macieja Gajdę i Wiceprezesa Annę Tondytka a Gminą Gdynia reprezentowaną przez Wiceprezesa Ewę Łowkiel i Naczelnika Wydziału Zdrowia Teresę Marzejon (zał. nr 13). Umowa jest umową o wsparcie realizacji zadania publicznego „Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej przy ul. Nagietkowej 73”. 8 grudnia 2008 r. zawarto aneks nr 1 do umowy, który pozwolił na przesunięcie kwoty 500,00 zł. z pozycji remonty na poz. wyposażenie – zakup kanapy (zał. nr 14).

Zleceniodawca zobowiązał się przekazać w całym okresie trwania umowy tj. od 1 lipca 2007 r. do 30 czerwca 2009 roku dotację w wysokości 129.849,00 zł., płatność rozłożona jest w 7 transzach. W 2008 roku wypłacono 3 transze:

I transza w wysokości 24.924,00 zł do 20.01.2008 r.,

II transza w wysokości 20.000,00 zł do 10.05.2008 r.,

III transza w wysokości 20.000,00 zł. do 10.09.2008 r.

Łącznie w 2008 r. wypłacono 64.924,00 zł..

Zleceniobiorca zgodnie z § 8 ust. 2 umowy sporządził w ustalonym terminie sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego:

„Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej przy ul. Nagietkowej 73” za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku”. Sprawozdanie dotyczy rozliczenia kwoty wykorzystanej kwoty 64.758,52 zł. (3 lutego 2009 r. zwrócono do budżetu Gminy niewykorzystaną kwotę 165,48 zł.)

Świetlica Socjoterapeutyczna przy ul. Nagietkowej 73 czynna była od poniedziałku do piątku w godzinach:

Poniedziałek - Piątek od 13.00 do 18.00,

Zajęcia prowadzone są z trzema grupami dzieci (łącznie 30 dzieci):

I grupa - dzieci od 7 do 10 lat,

II grupa – dzieci od 11 do 12 lat,

III grupa – dzieci od 13 do 16 lat.

W 2008 roku na stałe zatrudnionych było 4 wychowawców. Świetlicą w 2008 roku kierowała Pani Natalia Rybak.

Pracę wspomagali wolontariusze:

- uczniowie liceów ogólnokształcących,

- specjaliści: pedagodzy szkolni, pracownicy socjalni, kuratorzy, policjanci, radni dzielniccy, pracownicy Zespołu Placówek Specjalistycznych im. K. Lisieckiego „Dziadka”.

Faktury dokumentujące wydatki ze środków gminnych na ogół są prawidłowo opisane. Na każdej z nich jest zapis „zakupu dokonano ze środków budżetu Miasta Gdyni na kwotę...”, podany jest nr umowy zawartej z Gminą Gdynia i odpowiednia pozycja kosztorysu. Brak na fakturach odnośnika do § 10 umowy zawartej z Gminą Gdynia, dotyczącego stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (zwolnienie ze stosowania ustawy na podstawie art. 4 ust. 8 - wydatki nie przekraczają progów warunkujących stosowanie ustawy).

Kontrolujące sprawdziły wszystkie faktury dotyczące wydatków finansowanych ze środków pochodzących z dotacji od 1 stycznia 2008 roku. Przedstawione rachunki w większości finansowane były w całości z konta dotacji.

Poniższa tabela przedstawia stwierdzone w fakturach nieprawidłowości:

Lp.	Numer i data wystawienia faktury	Sprzedawca, przedmiot faktury	Kwota faktury w zł.	Stwierdzone nieprawidłowości
1.	6/03-2008 9.03.2008 r.	PKP SKM Bilety SKM	28,00	Na odwrocie faktury nie opisano, w jakim celu nabyte zostały bilety SKM i które dzieci brały udział w „wyjściu”.
2.	55/05/08 5.05.2008 r.	PKP Szybka Kolej Miejska, bilety SKM	51,28	Na odwrocie faktury nie opisano, w jakim celu nabyte zostały bilety SKM i które dzieci brały udział w „wyjściu”.
3.	015/06/08p 27.06.2008 r.	Kidsland-Centrum Zabaw s.c. kawa late i kawa cappucino	13,00	Zakup kawy nie powinien być finansowany z dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci.
4.	101 30.06.2008 r.	PKS Gdańsk bilety jednorazowe 14 szt.	119,00	Na odwrocie faktury nie opisano, w jakim celu nabyte zostały bilety i które dzieci brały udział w „wyjściu”.

5.	84/2008 13.06.2008 r.	PKP SKM bilety SKM	19,00	Na odwrocie faktury nie opisano, w jakim celu nabyte zostały bilety SKM i które dzieci brały udział w „wyjściu”.
6.	009/07/08p 28.07.2008 r.	Kidsland-Centrum Zabaw s.c. 2 x kawa	10,50	Zakup kawy nie powinien być finansowany z dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci.
7.	0941/08/FVS 22.07.2008 r.	Silver Screen pokaz filmowy	169,00	Na odwrocie faktury nie opisano, które dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
8.	0949/08/FVS 22.07.2008 r.	Silver Screen konsumpcja	59,00	Na odwrocie faktury nie opisano, które dzieci skorzystały z konsumpcji.
9.	29/07/2008 22.07.2008 r.	PWP – Handel – usługi – Rafał Holk - Skoki na trampolinie czterostanowisko wej	40,01	Na odwrocie faktury nie opisano, które dzieci uczestniczyły w skokach.
10.	005/07/08p 17.07.2008 r.	KidsLand-Centrum Zabaw s.c. bilet – 7 szt.	84,00	Na odwrocie faktury nie opisano, które dzieci uczestniczyły w zabawach w ramach „lata w mieście”.
11.	006/07/08p 17.07.2008 r.	Kidsland-Centrum Zabaw s.c. 3 x kawa	18,51	Zakup kawy nie powinien być finansowany z dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci.
12.	42/W/08 17.07.2008	PHU „Dziobak” Centrum Rodzinne „Witawa” usługi gastronomiczne	40,00	Na odwrocie faktury nie wykazano, które dzieci skorzystały z usługi gastronomicznej.
13.	447/B/2008 16.07.2008 r.	Miejski Ogród Zoologiczny	157,50	Na odwrocie faktury nie wykazano, które

		Bilety wstępu (31 szt. + 2)		dzieci były w Ogrodzie Zoologicznym.
14.	GDY/355/2008 15.07.2008 r.	EMK S.C. usługa gastronomiczna	69,00	Na odwrocie faktury nie wykazano, które dzieci skorzystały z usługi gastronomicznej.
15.	GDY/354/2008 15.07.2008 r.	EMK S.C. Usługa sportowo rekreacyjna - kręgle	108,00	Na odwrocie faktury nie wykazano, które dzieci skorzystały z gry w kręgle.
16.	27365 14.07.2008 r.	TESCO – krem do twarzy i pod oczy – 10,91 zł., odżywka do włosów, woda toaletowa, mleczko do demakijażu, peeling do twarzy.	51,26	Zakupione artykuły nie nadają się do stosowania przez dzieci, na odwrocie faktury umieszczono adnotację – „inne”.
17.	003/07/08p 4.07.2008 r.	KidsLand – Centrum Zabaw S.C. Lody, pop corn i kawa (2 porcje)	25,50	Zakup kawy nie powinien być finansowany z dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci (wartość samej kawy z faktury 11,00 zł).
18.	175/CHY/2008 8.10.2008 r.	„Tele-Car” Żeton orange – 1 szt.	50,00	Brak opisu i celowości wydatku, na odwrocie faktury umieszczono adnotację – „inne”.
19.	08-FVS/0200 24.11.2008 r.	“Proj – Jack” Orange za 25,00 zł. 1 szt. i Orange za 5,00 zł. 2 szt.	35,00	Brak opisu i celowości wydatku, na odwrocie faktury umieszczono adnotację – „inne”.
20.	002/12/08p 8.12.2008 r.	KidsLand – Centrum Zabaw s.c. Kawa – 1 szt. i želki	5,31	Zakup kawy nie powinien być finansowany z dotacji. Kawa nie jest napojem dla dzieci (wartość

				samej kawy z faktury 11,00 zł).
--	--	--	--	------------------------------------

(zał. nr 16).

Część faktur nie zawierała imiennej listy dzieci korzystających ze świadczeń. Wśród nich znalazły się faktury na zakup biletów SKM, do ZOO, do kina, do centrum zabaw i na zajęcia sportowo – rekreacyjne.

W pięciu przypadkach (pozycje tabeli: 3, 6, 11, 17, 20), w trakcie pobytu z dziećmi w „Kids Landzie”, wychowawcy z funduszy dotacji wydali na zakup kawy łącznie kwotę 57,51 zł.. Kwota ta niezwłocznie, z należnymi odsetkami, powinna wpłynąć do budżetu Gminy Gdynia.

Ponadto, zdaniem kontrolujących zakupienie prezentu dla wolontariuszki nie powinno odbyć się ze środków dotacji. Prezent, który miał być podziękowaniem za pracę wolontariuszki mogły zrobić same dzieci (co byłoby bardziej odpowiednią formą) lub ewentualnie powinien być zakupiony ze środków finansowych Stowarzyszenia (pozycja 16 tabeli). Kwota 10,91 zł. (krem pod oczy), za którą nabyto upominek niezwłocznie powinna zostać zwrócona wraz z należnymi odsetkami do budżetu Gminy Gdynia.

Na niektórych fakturach używany był opis „inne”, co jest niezgodne z planem kont i częściowym sprawozdaniem. Plan kont określa inne nieklasyfikowalne wydatki jako „pozostałe koszty” z numerem konta 501-8000 (zał. nr 20).

W trakcie kontroli, Pan Prezes Gajda uzupełnił brakujące opisy na odwrocie faktur i do każdej ww. faktury napisał wyjaśnienie, jednocześnie zobowiązując się, że więcej nie będzie dochodziło do takich zaniedbań (zał. nr 19).

Stowarzyszenie *Otwarte Drzwi* posiada konto podstawowe w Banku Pekao S.A. II Oddział w Gdyni – 48 1240 3510 1111 0010 0747 2793, które wykorzystywane jest dla potrzeb projektu „Świetlica Socjoterapeutyczna przy ul. Nagietkowej 73”. Konto zostało założone w 2007 roku.

Wykorzystanie środków finansowych w 2008 r. było prawie w 100% zgodne z celem określonym w umowie (wyluczając kwotę 57,51 zł. – zakup kawy i zakup 14 lipca 2008 roku w TESCO prezentu dla wolontariuszki). Dokumentacja finansowo – księgowa otrzymanych dotacji prowadzona była odrębnie.

Innych nieprawidłowości nie stwierdzono.

IV. WNIOSKI I UWAGI KOŃCOWE

Kontrolujący stwierdzili zaangażowanie w pracę i problemy dzieci osób prowadzących obie Świetlice. Zatrudnieni wychowawcy posiadają pełne kwalifikacje wymagane do pracy z dziećmi i młodzieżą z problemami.

W obu przypadkach dokumentacja finansowo – księgowa otrzymanych dotacji jest należycie wyodrębniona.

Badając dokumentację księgową świetlicy *Pod Słońcem* kontrolujące znalazły liczne uchybienia dotyczące opisu faktur. Przy rachunkach za wyjścia do kina, restauracji, zoo, czy na zajęcia sportowo – rekreacyjne zabrakło imiennej listy uczestników. Na niektórych fakturach brakowało wyszczególnienia zakupionych towarów, czy posiłków, a ich zakup dokumentowano słowami „art. spożywcze”, „art. przemysłowe”, „konsumpcja”. W takich sytuacjach należało żądać od wystawcy faktury szczegółowego wykazu zakupionych artykułów lub na odwrocie faktury sporządzić taki wykaz.

Dwukrotnie w lipcu i październiku 2008 roku dwóch wychowawców towarzyszyło dwójce dzieci w wyjściu do kina - jeden wychowawca wystarczyłby w zupełności.

Stwierdzono jeden przypadek zakupu przez wychowawcę w cukierni „Justynka” kawy na kwotę 6,10 zł.. Kwotę tę niezwłocznie wraz z należnymi odsetkami należy zwrócić do budżetu Gminy Gdynia

Zaniedbania te spowodowały niejasności i konieczność napisania przez Prezesa M. Gajdę wyjaśnień do 110 faktur w trakcie kontroli.

W przypadku świetlicy *Tropicele* Prezes Gajda napisał wyjaśnienie do 20 faktur. Większość faktur była prawidłowo opisana i zawierała istotne zapisy.

W pięciu przypadkach, w trakcie pobytu z dziećmi w „Kids Landzie”, wychowawcy z funduszy dotacji wydali na zakup kawy łącznie kwotę 57,51 zł.. Kwota ta niezwłocznie, z należnymi odsetkami, powinna wpłynąć do budżetu Gminy Gdynia.

Zakupienie prezentu dla wolontariuszki nie powinno odbyć się ze środków dotacji. Idea wolontariatu wyklucza wszelkie formy gratyfikacji za pracę. Zakup grzecznościowych prezentów leży w gestii Stowarzyszenia. Kwota 10,91 zł., za którą nabyto upominek niezwłocznie powinna zostać zwrócona wraz z należnymi odsetkami do budżetu Gminy Gdynia.

Ponadto na niektórych fakturach używany był opis „inne”, co jest niezgodne z planem kont i częściowym sprawozdaniem za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku.

Na żadnej kontrolowanej fakturze nie ma dekretacji o stosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych wymaganej w umowie z Urzędem Miasta Gdyni.

Pan Prezes Maciej Gajda przekazał kontrolującym uwagi dotyczące dotacji:

- zbyt małe środki przeznaczone są na wynagrodzenie za obsługę księgową i brak jest niepełnoetatowego pracownika administracyjnego;
- brak możliwości „manewrowania” pieniędzmi z dotacji; ściśle trzymanie się zaplanowanego rozdziału dotacji na poszczególne wydatki zgodnie z pozycją kosztorysu utrudnia pracę i każe skupiać wiele uwagi, na nieprzekroczeniu kwoty danego wydatku.
- niskie zarobki osób zatrudnionych bezpośrednio w pracy z dziećmi powodują częste zmiany kadry lub jej przemęczenie – wiele osób musi dorabiać kosztem czasu wolnego.

Nabór do Świetlic socjoterapeutycznych prowadzą pracownicy Świetlic w szkołach i dzięki własnym kontaktom. Często zdarza się, że same dzieci przyprowadzają swoich kolegów.

Do Świetlicy *Pod Słońcem* uczęszczają dzieci zamieszkałe w centrum Gdyni, natomiast do Świetlicy *Tropicele* uczęszczają w większości przypadków dzieci uczące się w Szkole przy ul. Nagietkowej 73.

Dzieci ze Świetlicy *Tropicele* rzadziej niż dzieci ze Świetlicy *Pod Słońcem* wychodzą z wychowawcami na posiłki do jadalni miejskich, ponieważ większość dzieci jest uczniami Szkoły przy ul. Nagietkowej 73 i jedzą obiady w Szkole, ponadto świetlicowa kuchnia jest duża, dobrze wyposażona i spełnia wymogi sanitarne, w związku z czym są również możliwości do sporządzania posiłków na miejscu. Natomiast pomieszczenie kuchenne Świetlicy *Pod słońcem* jest pomieszczeniem małym, sąsiadującym z pomieszczeniem WC i zgodnie z informacją uzyskaną od Pana Prezesa Gajdy, nie spełniającym wszystkich wymogów sanitarnych. Sytuacja ta może usprawiedliwiać częste wyjścia z dziećmi w celu spożycia posiłku w okolicznych barach i restauracjach.

Należy podkreślić, że Pan Prezes Gajda niezwłocznie, w trakcie kontroli, dostarczał kontrolującym dokumenty i udzielał telefonicznie informacji.

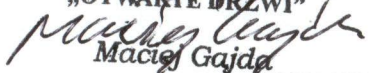
Na tym protokół zakończono.

Prezes Stowarzyszenia *Otwarte Drzwi* Pan Maciej Gajda zapoznał się z treścią §§ 35, 36 ust.2 i 37 Zarządzenia Nr 11/2000/III Prezydenta Miasta Gdyni z 31 sierpnia 2000 roku w sprawie zasad przeprowadzania kontroli przez Biuro Kontroli Urzędu Miasta Gdyni.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują: Prezes Stowarzyszenia *Otwarte Drzwi* oraz Biuro Kontroli a/a.

Prezes Stowarzyszenia
Otwarte Drzwi

Prezes Stowarzyszenia
na Rzecz Wspierania Rodzin
„OTWARTE DRZWI”


Maciej Gajda

.....

Kontrolujące:


INSPEKTOR
Bogna Pruska

.....

INSPEKTOR

mgr Aleksandra Nikielska

.....

Kopie otrzymują:

1. Prezydent Miasta Gdyni – Wojciech Szczurek,
2. Wiceprezydent Miasta Gdyni – Ewa Łowkiel,
3. Dyrektor Urzędu Miasta Gdyni – Jerzy Zając,
4. Naczelnik Wydziału Zdrowia UMG – Teresa Marzejon.

Gdynia – 20 kwietnia 2009 roku

PBK. 0914/06/509

Gdynia – 26 maja 2009 roku

Pan
MACIEJ GAJDA
Prezes Stowarzyszenia
„Otwarte Drzwi”
ul. Abrahama 82
81 – 387 G D Y N I A

W okresie od 1 do 17 kwietnia 2009 roku Biuro Kontroli Urzędu Miasta Gdyni przeprowadziło planową kontrolę wykorzystania środków finansowych zgodnie z celem określonym w umowie oraz prowadzenia odrębnej dokumentacji finansowo-księgowej otrzymanych dotacji w 2008 roku. Wyniki kontroli zawarto w Protokole Nr 06/2009 z 20 kwietnia 2009 roku.

W związku z opisanymi w protokole nieprawidłowościami zaleca się, co następuje:

1. bezwzględne ograniczenie do minimum wyjść z dziećmi do restauracji (pieniądze przekazywane przez Gminę Gdynia przeznaczone są na dożywianie - większość dzieci korzysta z darmowych obiadów w szkołach);
2. dokonywanie dokładnego opisu na odwrocie każdej faktury, wystawionej na świetlice prowadzone przez Stowarzyszenie „Otwarte Drzwi”: na co kwota faktury została wydatkowana i dołączanie do faktury listy dzieci - uczestników danej imprezy, wyjścia do kina itp.);
3. dokonywanie, jedynie, zakupów zgodnych z ideą prowadzenia świetlic socjoterapeutycznych (**niedopuszczalne są zakupy kawy i innych używek, czy kosmetyków, przeznaczonych dla osób dorosłych**);
4. wprowadzenie nadzoru i kontroli nad prowadzonymi świetlicami: „Tropieciele” i „pod Słońcem”.



O wykonaniu powyższych zaleceń należy poinformować w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma, kopię informacji proszę przekazać do Biura Kontroli Urzędu Miasta Gdyni.


NACZELNIK WYDZIAŁU

mgr Teresa Marzejon

Gedy

z poważaniem
z up. prezydent miasta Gdyni

mgr Ewa Łopkiel
Wiceprezydent Miasta



Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Rodzin „Otwarte Drzwi”
KRS 0000107136

URZĄD MIASTA GDYNI
wpłynęło: 2009-07-07, zał.: 0
numer: 81119 / 2009



Gdynia, 30.06.2009

Pani Ewa Łowkiel
Wiceprezydent Miasta Gdyni
Al. M. Piłsudskiego 52/54
81-382 GDYNIA

W odpowiedzi na pismo PBK. 0914/06/2/09 z dnia 26 maja 2009 w sprawie kontroli przeprowadzonej w okresie 1-17 kwietnia 2009 przez Biuro Kontroli Urzędu Miasta Gdyni, Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Rodzin „Otwarte Drzwi” informuje, że:

1. ograniczono znacznie wyjęcia z dziećmi do restauracji (niemniej w okresie początku wakacji z racji różnych wyjść, wydatków takich jest więcej, niż w toku roku szkolnego);
2. każda faktura jest dokładnie opisywana i zawiera informacje na co została wydatkowana oraz zawiera listę dzieci – uczestników danej imprezy;
3. zakupy dokonywane są wyłącznie na rzecz dzieci i brak zakupów kawy, innych używek, kosmetyków czy innych rzeczy przeznaczonych dla osób dorosłych (kilkukrotny zakup kawy przez wychowawców oraz jednorazowy zakup kosmetyku dla wolontariuszki w roku ubiegłym był incydentalny i takie zakupy nie będą występowały w obecnym roku);
4. nadzór i kontrola nad prowadzonymi świetlicami „Tropiciele” i „Pod Słońcem” odbywa się na bieżąco i jest skrupulatna.

Z poważaniem

Do wiadomości:

① Biuro Kontroli Urzędu Miasta Gdynia

Prezes Stowarzyszenia
na Rzecz Wspierania Rodzin
„OTWARTE DRZWI”
Maciej Gajda
Maciej Gajda

6
BIURO KONTROLI
wpłynęło dnia 8.07.2009
- dr. 86