

PROTOKÓŁ NR 11/2009

z kontroli planowej przeprowadzonej w Gdynskich Świetlicach Socjoterapeutycznych: przy ul. Cechowej 22 i ul. Chabrowej 43 (prowadzone przez Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa*) przez:

1. Bognę Pruską – inspektora Biura Kontroli,

na podstawie upoważnienia nr 11/2009 Prezydenta Miasta Gdyni z 28 maja 2009 roku (nr rej. S.O.O.XI-0113/95/09).

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 15 czerwca 2009 roku.

W kontrolowanym okresie Świetlicą przy ul. Cechowej 22 (*Socjo*) kierował Pan Rajmund Bałwas a Świetlicą przy ul. Chabrowej 43 kierowała Pani Katarzyna Szczypior –Bałwas. Prezesem Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa* była Pani Katarzyna Szczypior-Bałwas.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

1. Katarzyna Szczypior –Bałwas – Prezes SnRWiRR *Perspektywa*,
2. Rajmund Bałwas – Koordynator Świetlicy Socjoterapeutycznej.

W oparciu o udostępnioną dokumentację ustalono, co następuje:

I. PRZEPISY PRAWNE

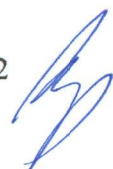
1. ustawa z 24 kwietnia 2003 roku – o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz.873 z późn. zm.);
2. ustawa o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r. (Dz. U. Nr 249 z 2005 roku poz. 2104 z późn. zm.);

K. Szczypior-Bałwas

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 6483/08/V/0 Prezydenta Miasta Gdyni z 10 czerwca 2008 roku w sprawie aneksu nr 1 do umowy Nr KB/929/OZ/30/W/2006 z 28 grudnia 2006 roku;
7. statut Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa* z 17 marca 2003 roku;
8. zarządzenie Nr 1/01/2008 Prezesa Zarządu Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa* z 2 stycznia 2008 roku w sprawie zasad rachunkowości.

II. ŚWIETLICA SOCJOTERAPEUTYCZNA *SOCJO* w Gdyni przy ul. Cechowej 22

Świetlica Socjoterapeutyczna w Gdyni przy ul. Cechowej 22 działa na podstawie umowy nr KB/929/OZ/30/W/2006 zawartej w Gdyni 29 grudnia 2006 roku pomiędzy Stowarzyszeniem na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodzin *Perspektywa*, reprezentowanym przez Prezesa Katarzynę Szczypior - Bałwas i Skarbnika – Paulę Bilicką - Cioch a Gminą Gdynia reprezentowaną przez Wiceprezydenta - Ewę Łowkiel i Wiceprezydenta - Michała Gucia. Umowa została zawarta na okres od 1 stycznia 2007 roku do 30 czerwca 2009 roku (zał. nr 6). Umowa jest umową o wsparcie realizacji zadania „Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej *Socjo* przy ul. Cechowej 22”. Zleceniodawca zobowiązał się przekazać na rachunek bankowy zleceniobiorcy, w całym okresie trwania umowy dotację w wysokości 165.400,00 zł., płatną w 8 transzach (pierwsza transza przekazana została do 20.01.2007 r. a ostatnia została przekazana do 10 kwietnia 2009 roku).

K. Stępa - Białas 2 

Zgodnie z umową, w 2008 r. Gmina Gdynia przekazała Stowarzyszeniu w trzech transzach łączną kwotę 66.000,00 zł.

Na podstawie Zarządzenia nr 6483/08/V/0 Prezydenta Miasta Gdyni z 10 czerwca 2008 roku podpisano aneks nr 1/2008 do ww. umowy, który pozwolił na skreślenie kwoty 200,00 zł. w poz. 2.3 (wycieczki) oraz w pozycji: „Razem główne koszty realizacji projektu” wykreślenie kwoty 300,00 zł. i wpisanie kwoty 100,00 zł. (zał. nr 7).

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

IV transza – do 20.01.2008 r. w wysokości 26.000,00 zł

V transza – do 10.05.2008 r. w wysokości 20.000,00 zł

VI transza – do 20.09.2008 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. Cechowej 22 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku” (zał. nr 9).

W 2008 roku do Świetlicy Socjoterapeutycznej *Socjo* zwerbowano 44 dzieci i kontynuowano zajęcia z trzema grupami:

I grupa - dzieci od 6 do 8 lat,

II grupa – dzieci od 9 do 10 lat,

III grupa – 11-13 lat.

Grupami tymi zajmowało się dwóch wychowawców: Magdalena Miętus-Peicher (pedagog) i Rajmund Bałwas (Koordynator Świetlicy Socjoterapeutycznej - pedagog). Zajęcia w grupach odbywały się od poniedziałku do czwartku (od godz. 13.00 – 17.00, w środę do 18.00, piątek przeznaczony był na indywidualne spotkania dzieci i rodziców/opiekunów z pedagogiem, nauczycielem czy inną osobą wspierającą działalność Świetlicy (w godz. 10.00-13.30) (zał. nr 10).

Ze Świetlicą *Socjo* współpracują m.in.: Szkoła Podstawowa Nr 6, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, Policja, inne świetlice socjoterapeutyczne, kuratorzy sądowi, Interwencyjna Placówka Opiekuńcza w Dępczynie, Dzielnicowy Ośrodek Pomocy Społecznej Nr 2.

Kontrolująca wnikliwie sprawdziła wszystkie faktury - 94 sztuki (zał. nr 21) dot. wydatków dokonywanych z puli dotacji i porównała je z kwotami przedstawionymi w sprawozdaniu z działalności Świetlicy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku.

K. Siempińska-Bałwas
3



Faktury opisane są zgodnie z planem kont (zał. nr 37), stosowane są procedury kontroli wewnętrznej: każda faktura na odwrocie podpisana jest przez: wychowawcę, Prezesa Stowarzyszenia i Główną Księgową.

W 23 przypadkach kontrolująca stwierdziła nieprawidłowości dot. dokładniejszego opisywania faktur, co przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Numer i data wystawienia faktury	Sprzedawca, przedmiot faktury	Kwota faktury w zł.	Stwierdzone nieprawidłowości
1.	01/KL/136/2008 11.01.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	187,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
2.	0061/08/FVS 15.01.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 12 biletów	156,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
3.	0071/08/FVS 16.01.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 10 biletów	130,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
4.	F 0005/2008/46 17.01.2008 r.	Mc DONALD'S W Gdyni, ul. Morska 58 – usługa gastronomiczna – 1 usł.	150,10	Nie opisano, które z dzieci skorzystały z dożywiania.
5.	2/08 17.01.2008 r.	BAJKOWO – 15 osób	75,00	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w „Bajkowie”.
6.	GDY/30/2008 18.01.2008 r.	EMK S. C. – kręgielnia U7	105,00	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w kręgielni.
7.	22/01/08 18.01.2008 r.	Restauracja „Luna” Konsumpcja – 1 kpl	60,00	Nie opisano, które z dzieci skorzystały

K. Szymon Boś
4

				dożywiania.
8.	2/2008 29.02.2008 r.	Plac zabaw „Banieczki” – korzystanie z placu zabaw w lutym 2008 r.	300,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z placu zabaw i ile razy.
9.	03/KO/149/2008 11.03.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	187,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły
10.	1/2008 30.04.2008 r.	Marcin Piotrowski, Mosty – jazdy konne w marcu i kwietniu 2008 r.	200,00	Nie opisano, które dzieci i ile razy korzystały z jazd konnych.
11.	2/ST/2008 16.06.2008 r.	Wojskowe Koło Łowieckie nr 326 „Łoś” – wynajęcie stancji myśliwskiej	200,00	Nie opisano, które z dzieci uczestniczyły w akcji letniej i w jakim okresie.
12.	18/2008 18.06.2008 r.	VALMONT – dania obiadowe z dowozem.	91,30	Nie opisano, które z dzieci skorzystały dożywiania.
13.	16/08 17.06.2008 r.	BAJKOWO – grupa zorganizowana	55,00	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w „Bajkowie”.
14.	GDY/304/2008 25.06.2008 r.	EMK S. C. – kręgielnia U7	153,01	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w kręglielni.
15.	0851/08/FVS 8.07.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 11 biletów	143,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
16	23/2008 15.07.2008 r.	VALMONT – pizza z opakowaniem.	64,20	Nie opisano, które z dzieci skorzystały

K. Szwed - 30.07.08
5

				dożywiania.
17.	GDY/359/2008 18.07.2008 r.	EMK S. C. – kręgielnia U7	99,01	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w kręgielni.
18.	22/08 21.07.2008 r.	BAJKOWO – grupa zorganizowana	70,00	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w „Bajkowie”.
19.	0943/08/FVS 22.07.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 14 biletów	182,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
20.	06/KO/368/2008 24.06.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	200,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
21.	8/2008 25.07.2008 r.	Marcin Piotrowski, Mosty – jazdy konne w lipcu 2008 r.	200,00	Nie opisano, które dzieci i ile razy w lipcu korzystały z jazd 22.konnych.
22.	56/2008 28.07.2008 r.	Sklep Wielobranżowy „PYSIA” w Gdyni – bilety jednorazowe	100,00 zł.	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
23.	GDY/602/2008 8.12.2008 r.	EMK S. C. – kręgielnia U7	105,00	Nie opisano, które dzieci skorzystały z pobytu w kręgielni.

(zał. nr 21).

Kontrolująca stwierdziła brak szczegółowego opisu faktur, lecz na podstawie dzienników zajęć Świetlicy „Socjo” bez problemu można ustalić, które z dzieci uczestniczyły w imprezach i dokąd zabierano dzieci. Prowadzący Świetlicę zostali zobowiązani do uzupełnienia opisu ww. faktur w trakcie kontroli.

Uzupełnione opisy zostały sprawdzone przez kontrolującą.

Ponadto stwierdzono, że tylko w czterech przypadkach dożywianie dzieci w 2008 roku odbywało się poza siedzibą Świetlicy i miało to miejsce w okresie

K. Szumigalska - Borkowska
6

ferii zimowych lub wakacji letnich oraz połączone było z wyjściem do kina, czy innymi imprezami rekreacyjnymi.

Pozostałe, okazane kontrolującym faktury opisane są prawidłowo i 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).

Prowadzona jest i była 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 w Banku Pekao S.A. II Oddział Gdynia (konto założono na podstawie umowy Nr 257765 z 20 marca 2003 roku zawartej pomiędzy Bankiem Pekao S.A. a Stowarzyszeniem *Perspektywa*) (zał. nr 4).

Innych nieprawidłowości nie stwierdzono.

III. ŚWIETLICA SOCJOTERAPEUTYCZNA WESOŁE BUZIAKI w Gdyni przy ul. Chabrowej 43

Świetlica Socjoterapeutyczna w Gdyni przy ul. Chabrowej 43 prowadzona jest na podstawie umowy nr KB/931/0Z/32/W/2006 z 29 grudnia 2006 roku zawartej pomiędzy Stowarzyszeniem na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa*, reprezentowanym przez Prezesa – Katarzynę Szczypior-Bałwas i Skarbnika – Paulę Bilicką-Cioch a Gminą Gdynia reprezentowaną przez Wiceprezydenta - Ewę Łowkiel i Wiceprezydenta – Michała Gucia (zał. nr 23). Umowa jest umową o wsparcie realizacji zadania publicznego „Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej „Wesołe Buziaki” przy ul. Chabrowej 43”. 13 czerwca 2008 roku podpisano aneks nr 1/2008 do ww. umowy, który pozwolił na skreślenie kwoty 200,00 zł. w poz. 2.3 (wycieczki) oraz w pozycji: „Razem główne koszty realizacji projektu” wykreślenie kwoty 300,00 zł. i wpisaniu kwoty 100,00 zł. (zał. nr 24).

Zlecniodawca zobowiązał się przekazać w całym okresie trwania umowy tj. od 1 stycznia 2007 r. do 30 czerwca 2009 roku dotację w wysokości 165.400,00 zł., płatność została rozłożona na 8 transz.
W 2008 roku wypłacono 3 transze:

- IV transza w wysokości 26.000,00 zł do 20.01.2008 r.,
- V transza w wysokości 20.000,00 zł do 10.05.2008 r.,
- VI transza w wysokości 20.000,00 zł. do 20.09.2008 r.

K. Szczypior-Bałwas
7

Łącznie w 2008 r. wypłacono 66.000,00 zł..

Zleceniobiorca zgodnie z § 8 ust. 2 umowy sporządził w ustalonym terminie sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego: „Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej przy ul. Chabrowej 43” za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku”. Sprawozdanie dotyczy rozliczenia kwoty wykorzystanej kwoty 66.000,00 zł. (zał. nr 25).

Świetlica Socjoterapeutyczna przy ul. Chabrowej 43 czynna była:

Poniedziałek	– 10.00-14.00,
Wtorek	- 12.00-17.00,
Środa	- 9.30-14.00,
Czwartek	- 9.30-14.30,
Piątek	- 11.30-17.00.

Dzieci ze względu na wiek zostały podzielone na 3 grupy:

I grupa - dzieci od 6 do 8 lat,
II grupa – dzieci od 9 do 10 lat,
III grupa – dzieci od 10 do 12 lat (zał. nr 26).

Do czerwca 2008 roku do Świetlicy uczęszczało 28 dzieci, a od września 2008 roku 26 dzieci.

Świetlicą w 2008 roku kierowała Pani Katarzyna Szczypior-Bałwas przy pomocy Koordynatora Świetlicy Socjoterapeutycznej – Joanny Bigas-Melzer.

Faktury dokumentujące wydatki ze środków gminnych są 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).

Kontrolująca sprawdziła wszystkie 122 faktury dotyczące wydatków finansowanych ze środków pochodzących z dotacji od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 roku. Przedstawione rachunki w większości finansowane były w całości z konta dotacji.

W 30 przypadkach kontrolująca stwierdziła nieprawidłowości dot. dokładniejszego opisywania faktur, co przedstawia poniższa tabela:

K. Szczypior-Bałwas
8

Lp.	Numer i data wystawienia faktury	Sprzedawca, przedmiot faktury	Kwota faktury w zł.	Stwierdzone nieprawidłowości
1.	01/KL/135/2008 z 11.01.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	187,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
2.	0043/08/FVS 14.01.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 12 biletów	169,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
3.	GDY/27/2008 17.01.2008 r.	EMK S.C. – U7- usługa sport.- rekreacyjna	70,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi sportowo-rekreacyjnej.
4.	GDY/28/2008 17.01.2008 r.	EMK. S.C. – usługa gastronomiczna	72,50	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
5.	F 0006/2008/46 18.01.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	121,90	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
6.	3/2008 18.01.2008 r.	„Bajkowo”- Wizyta grupy zorganizowanej.	55,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z zabawy.
7.	240/26/1/2008 21.01.2008 r.	KFC Tesco Gdynia- usługa gastronomiczna	76,93	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
8.	11/01/08/A 29.01.2008 r.	Firma handlowa „FEN” – usługa gastronomiczna	166,50	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.

K. Siempiar - 30.01.08
9

9.	05/02/08/A z 19.02.2008 r.	Firma handlowa „FEN” – usługa gastronomiczna	315,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
10.	03/KO/150/2008 z 11.03.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	187,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
11.	12/08 30.04.2008 r.	„Bajkowo”- wizyta grupy zorganizowanej.	90,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z zabawy.
12.	04/05/08/A z 29.05.2008 r.	Firma handlowa „FEN” – usługa gastronomiczna	260,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
13.	F 0034/2008/142 3.06.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	62,30	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
14.	F 0035/2008/142 4.06.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	76,30	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
15.	F 0036/2008/142 5.06.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	59,40	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
16.	06/KL/80/2008 z 6.06.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	200,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.
17.	0770/08/FVS 25.06.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 11 biletów	143,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.

18.	F 0042/2008/142 26.06.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	105,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
19.	82/08 2.07.2008 r.	Firma Handlowo-Uslugowa „HANNA” – Kiełpino – usługi rekreacyjne	338,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usług rekreacyjnych.
20.	GDY/339/2008 8.07.2008 r.	EMK. S.C. – usługa gastronomiczna	97,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
21.	GDY/338/2008 8.07.2008 r.	EMK. S.C. – usługi sportowo-rekreacyjne	90,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usług sportowo-rekreacyjnych.
22.	31/08 9.07.2008 r.	Przewozy Autokarowe „Rymal” – Rumia – przewóz osób 2 i 9.07.2008 r.	1.200,00	Nie opisano, które dzieci korzystały z przewozu autokarem.
23.	0900/08/FVS 14.07.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 10 biletów	130,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
24.	F 0054/2008/46 15.07.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	66,10	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
25.	07/KL/156/2008 z 15.07.2008 r.	Zarząd Komunikacji Miejskiej – bilety jednorazowe – 200 szt.	200,00	Nie opisano dokąd były wycieczki i które dzieci w nich uczestniczyły.

26.	23/08 21.07.2008 r.	„Bajkowo”- wizyta grupy zorganizowanej.	275,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z zabawy.
27.	0944/08/FVS 22.07.2008 r.	SILVER SCREEN WORLD CINEMAS w Gdyni – 11 biletów	166,00	Nie opisano, jaki film dzieci obejrzały i które z dzieci uczestniczyły w pokazie filmowym.
28.	03/07/08/A z 23.07.2008 r.	Firma handlowa „FEN” – usługa gastronomiczna	290,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
29.	F 0085/2008/142 02.10.2008 r.	Restauracja Mc Donald's, usługa gastronomiczna	98,60	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.
30.	06/10/08/G z 29.10.2008 r.	Firma handlowa „FEN” – usługi gastronomiczne	190,00	Nie opisano, które z dzieci korzystały z usługi gastronomicznej - dożywianie.

(zał. nr 36).

Kontrolująca stwierdziła brak szczegółowego opisu faktur, lecz na podstawie dzienników zajęć Świetlicy „*Wesołe Buziaki*” bez problemu można ustalić, które z dzieci uczestniczyły w imprezach i dokąd zabierano dzieci. Prowadzący Świetlicę zostali zobowiązani do uzupełnienia opisów ww. faktur w trakcie kontroli.

Opisy te zostały sprawdzone przez kontrolującą.

W 2008 roku w piętnastu przypadkach dożywianie dzieci odbywało się poza siedzibą Świetlicy w związku z organizacją zajęć rekreacyjnych lub kulturalnych w okresie wakacji i ferii zimowych nie w Świetlicy *Wesołe Buziaki*. Na podstawie tych 15 faktur stwierdzono (oraz 4 faktur z *Socjo*), że osoba wystawiająca fakturę w imieniu sprzedającego nie wpisuje ile porcji jedzenia zostało wydane – na wszystkich fakturach wpisuje się: **usługa gastronomiczna – 1 usl.** Zgodnie z informacją uzyskaną od osób prowadzących Świetlice, pomimo ich prośb skierowanych do osób wystawiających faktury o wyszczególnienie ilości wydanych posiłków, takiego zapisu nie udało się uzyskać.

Kontrolująca, zwróciła uwagę, że tym bardziej konieczny jest szerszy opis faktury z wyszczególnieniem, ile i które dzieci skorzystały z dożywiania.

K. Szymon-Berka
12

Tak opisana faktura, w przyszłości, nie będzie budzić żadnych wątpliwości kontrolujących.

Stowarzyszenie *Perspektywa* posiada konto podstawowe w Banku Pekao S.A. II Oddział w Gdyni, które wykorzystywane jest dla potrzeb projektu „Świetlica Socjoterapeutyczna przy ul. Chabrowej 43”. Konto zostało założone w 2003 roku na podstawie umowy Nr 257765 z 20 marca 2003 roku, zawartej pomiędzy Bankiem Pekao S.A. a Stowarzyszeniem *Perspektywa* (zał. nr 4).

IV. WNIOSKI I UWAGI KOŃCOWE

Kontrolująca stwierdziła bardzo duże zaangażowanie w pracę i w pomoc dzieciom 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 *Socjo* kontrolująca znalazła uchybienia dotyczące opisu 23 faktur oraz brak adnotacji na fakturach odnośnika dotyczącego stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. W trakcie kontroli opisy faktur zostały uzupełnione zgodnie z sugestiami kontrolującej.

W przypadku świetlicy *Wesołe Buziaki* (przy ul. Chabrowej 43) braki w opisach dotyczyły 30 faktur, co również zostało skorygowane w trakcie kontroli i sprawdzone przez kontrolującą.

Wychowankami obu Świetlic socjoterapeutycznych są w większości dzieci – uczniowie Szkoły Podstawowej Nr 6 i Szkoły Podstawowej Nr 16, w których to Szkołach znajdują się siedziby *Socjo* i *Wesołe Buziaki*. Współpraca ze Szkołami, zdaniem osób prowadzących Świetlice, układa się bardzo dobrze.

Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z celem określonym w umowach zawartych 29 grudnia 2006 roku pomiędzy Gminą Gdynia a Stowarzyszeniem na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodziny *Perspektywa* na realizację zadań publicznych: Prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej *Socjo* i *Wesołe Buziaki*.

Kontrolująca zwróciła uwagę na wyjątkowo dokładne opisy harmonogramu działań w obu ofertach Stowarzyszenia, jak i bardzo wyczerpujące Sprawozdania z wykonania obu zadań publicznych za 2008 rok

Innych nieprawidłowości nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono.

K. Sumpiar-30.5.09
13

Prezes Stowarzyszenia na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodzin *Perspektywa* - Pani Katarzyna Szczypior-Bałwas zapoznała 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 na Rzecz Wspierania i Rozwoju Rodzin *Perspektywa* - Pani Katarzyna Szczypior-Bałwas oraz Biuro Kontroli a/a.

**Prezes Stowarzyszenia na Rzecz
Wspierania i Rozwoju Rodzin
PERSPEKTYWA:**

STOWARZYSZENIE NA RZECZ
WSPIERANIA I ROZWOJU RODZINY
PERSPEKTYWA
1-074 Gdynia, ul. Rumska 18/1
958-14-36-010, REGON 192911333
TEL. 504 360 707

P R E Z E S
K. Szczypior-Bałwas
Katarzyna Szczypior-Bałwas

Kontrolująca:

INSPEKTOR
B. Pruska
Bogna Pruska

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 – 16 czerwca 2009 roku