



# Urząd Miasta Lublin



## Wydział Kultury

ul. Złota 2, 20-112 Lublin, tel.: 81 466 3700, fax: 81 466 3701  
e-mail: [kultura@lublin.eu](mailto:kultura@lublin.eu), [www.um.lublin.eu](http://www.um.lublin.eu)

KL-KO-I.1713.12.2011

Lublin, dnia 11 kwietnia 2011 r.

## PROTOKÓŁ KONTROLI

**realizacji przez Fundację Kultura Enter, z siedzibą w Lublinie przy ul. Złotej 5/21, zadania wynikającego z umowy o wsparcie realizacji zadania nr KL.OP.III.3026-21/10 z dnia 23 kwietnia 2010 roku.**

Podmiot kontrolowany reprezentuje Piotr Zieniuk – Prezes Zarządu

Kontrolę przeprowadziła Monika Gorgol – podinspektor Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin na podstawie polecenia nr 7/11 przeprowadzenia kontroli zadań pożytku publicznego z dnia 24 marca 2011 roku, wydanego przez Dyrektora Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin. Kontrolę przeprowadzono w dniu 31 marca 2011 roku. Na wniosek Fundacji czynności kontrolne zostały przeprowadzone w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin.

Celem kontroli była ocena realizacji zadania pożytku publicznego określonego w umowie nr KL.OP.III.3026-21/10 z dnia 23 kwietnia 2010 roku – inicjatywy kulturalne wzbogacające ofertę Lublina – miasta kandydującego do tytułu Europejskiej Stolicy Kultury 2016 – *Wolontariusz Europejskiej Stolicy Kultury – Lublin 2016*.

Zakres kontroli obejmował:

- 1) wykonanie zadania zgodnie z umową,
- 2) prowadzenie dokumentacji merytorycznej i finansowej,
- 3) wykorzystanie środków otrzymanych z budżetu Miasta, zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

Kontrolą objęto okres od dnia 4.01.2010 roku do dnia 31.12.2010 roku.

Fundacja posiada osobowość prawną, zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000322668. Zgodnie z ww. rejestrem oświadczenia woli w imieniu fundacji składa w przypadku zarządu jednoosobowego – samodzielnie prezes zarządu.

Fundacja prowadzi działalność tylko nieodpłatną, jest wpisana do rejestru przedsiębiorców i prowadzi działalność gospodarczą w przedmiocie działania różnym od działalności statutowej.

Fundacja realizuje swoje statutowe cele m.in. udzielanie pomocy przedsięwzięciom pobudzającym rozwój uczestnictwa w życiu społecznym i aktywności na polu kultury, sztuki, edukacji i turystyki oraz promocja i organizacja wolontariatu.

**Ad.1. Wykonanie zadania zgodnie z umową.**

Podstawowe postanowienia umowy nr KL.OP.III.3026-21/10:

- zorganizowanie 7 warsztatów w obszarze wolontariatu, idei Europejskiej Stolicy Kultury, organizacji imprez kulturalnych,
- zawarcie 7 umów z prowadzącymi warsztaty,
- stworzenie strony internetowej,
- współpraca z organizatorami imprez kulturalnych w zakresie działań wolontariuszki.

Termin wykonania zadania ustalono od dnia 4.01.2010 r. do dnia 31.12.2010 r.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

- zawarto 7 umów o dzieło z prowadzącymi zajęcia,
- przeprowadzono 35 spotkań warsztatowych w 7 obszarach tematycznych,
- stworzono stronę internetową - [www.wolontariat-esk.yoyo.pl](http://www.wolontariat-esk.yoyo.pl)
- działania w ramach projektu promowane były na portalach internetowych.

Warsztaty (w dwóch modułach: obligatoryjnym i fakultatywnym) odbywały się w okresie maj – wrzesień 2010 r. Zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy, realizację warsztatów zaplanowano na okres maj – październik 2010 r. Z pisemnych wyjaśnień Prezesa Zarządu wynika, iż zmiany w harmonogramie spowodowane były cyt: „*trudnościami w uzyskaniu dostępu do sal, w których miały być realizowane zajęcia w zaplanowanym wcześniej terminie [...] Zmiana ta nie miała jednak wpływu na ilość godzin szkoleniowych oraz na całościowy kształt projektu*”. Dodatkowo przez cały czas trwania projektu wolontariusze mieli możliwość praktycznego wykorzystania zdobytej wiedzy podczas odbywających się w Lublinie imprez kulturalnych.

Przedsięwzięcie zorganizowane było przy współpracy Centrum Kultury – Filia Warsztaty Kultury oraz Polskiego Stowarzyszenia Animatorów i Pedagogów KLANZA w zakresie udostępnienia miejsca, pomocy merytorycznej oraz prowadzenia warsztatów.

Zgodnie z § 8 ust. 2 umowy, do sprawozdania dołączono wykaz wskaźników osiągniętych. Z informacji przedstawionych w sprawozdaniu wynika, że w projekcie wzięło udział 100 osób.

**Ad.2-3. Prowadzenie dokumentacji merytorycznej i finansowej. Wykorzystanie środków otrzymanych z budżetu Miasta zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.**

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego złożono w siedzibie Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin w dniu 31.01.2011 r., tj. w terminie określonym w § 8 ust. 1 ww. umowy.

Dodatkowo, udokumentowaniem zadania są materiały: zdjęcia oraz kserokopia artykułu prasowego – przedłożone do sprawozdania końcowego z wykonania zadania. Zgodnie z § 6 ust. 1 umowy uczestnicy byli informowani o pomocy finansowej Miasta Lublin.





Na realizację zadania Fundacja otrzymała dotację z budżetu Miasta Lublin w wysokości 10.000 zł.

Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem, stanowiącym załącznik nr 3 do umowy, środki publiczne powinny zostać przeznaczone i wykorzystane na pokrycie kosztów wynagrodzeń dla prowadzących warsztaty.

Ww. umowa w § 9 ust. 1 stanowi, że Zleceniobiorca zobowiązany był wykorzystać przyznane środki finansowe w terminie do dnia 31.12.2010 r.

Podczas kontroli przedstawiono następujące dokumenty:

- umowa o dzieło z dnia 4.05.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 14.05.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 1092 zł wypłacono przelewem bankowym dnia 19.05.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 108 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 21.06.2010 r. Na rachunku opisano, że pokryto w całości z dotacji Miasta Lublin.
- umowa o dzieło z dnia 4.05.2010r. wraz z rachunkiem z dnia 27.05.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 1911 zł wypłacono przelewem bankowym w dniu 28.05.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 189 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 21.06.2010 r. Na rachunku opisano, że pokryto w całości z dotacji Miasta Lublin.
- umowa o dzieło z dnia 4.05.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 5.07.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 1365 zł zapłacono gotówką w dniu 5.07.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 135 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 20.08.2010 r. Na rachunku opisano, że pokryto w całości z dotacji Miasta Lublin.
- umowa o dzieło z dnia 1.06.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 1.07.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 705 zł zostało wypłacone przelewem bankowym w dniu 6.07.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 70 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 20.08.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 550 zł pokryto z dotacji Miasta Lublin, a 225 zł – ze środków własnych.
- umowa o dzieło z dnia 23.07.2010 r. wraz z rachunkiem 27.09.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 2047 zł zapłacono gotówką w dniu 27.09.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 203 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 13.10.2010 r. Na rachunku opisano, że pokryto w całości z dotacji Miasta Lublin.
- umowa o dzieło z dnia 3.09.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 30.09.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 1274 zł wypłacono gotówką w dniu 30.09.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 126 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 13.10.2010r. Na rachunku opisano, że kwotę 1200 zł pokryto z dotacji Miasta Lublin, a 200 zł – ze środków własnych.
- umowa o dzieło z dnia 5.05.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 5.07.2010 r. Wynagrodzenie netto w kwocie 1297 zł wypłacono gotówką w dniu 5.07.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 128 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 20.08.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 1200 zł pokryto z dotacji Miasta Lublin, a 225 zł – ze środków własnych.

Umowa w § 4 stanowi, że odsetki bankowe od przekazanych środków należy



wykorzystać wyłącznie na wykonanie zadania. Z informacji przedstawionej w sprawozdaniu wynika, iż nie uzyskano odsetek bankowych.

Ogólny koszt zadania wyniósł 10.650 zł i jest równy kwocie zadeklarowanej w zaktualizowanym kosztorysie zadania, stanowiącym załącznik nr 3 do umowy. Procentowy udział dotacji o którym mowa w § 3 ust. 6 umowy został zachowany.

Fundacja zobowiązana jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych – stanowi o tym § 5 umowy. Z dokumentów przedstawionych w trakcie kontroli wynika, że operacje finansowe dotyczące wydatków poniesionych ze środków z dotacji Miasta Lublin zaksięgowano zgodnie z ww. § 5 umowy.

Wszystkich ustaleń dokonano na podstawie udostępnionej podczas postępowania kontrolnego dokumentacji związanej z dokumentowaniem funkcjonowania organizacji.

Przed podpisaniem protokołu osoba reprezentująca podmiot kontrolowany może, w ciągu 5 dni od daty jego otrzymania, zgłosić zastrzeżenia dotyczące treści i ustaleń w nim zawartych oraz sposobu prowadzenia kontroli.

Osoba reprezentująca kontrolowany podmiot może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w ciągu 5 dni od dnia jego otrzymania pisemne uzasadnienie przyczyn tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.

Osoba reprezentująca kontrolowany podmiot, może zgłosić do Dyrektora Wydziału Kultury dodatkowe pisemne wyjaśnienia co do okoliczności ustaleń zawartych w protokole kontroli – w terminie 3 dni od daty jego podpisania.

Protokół zawiera cztery kolejno numerowane strony i został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują:

- 1) Fundacja Kultura Enter,
- 2) Wydział Kultury Urzędu Miasta Lublin.

Fundacja Kultura Enter  
20-112 Lublin, ul. Złota 5/21  
Regon 060443682

.....  
(pieczęć organizacji)

Fundacja Kultura Enter  
PREZES ZARZĄDU

.....  
**Piotr Ziemiuk**  
(podpis)

Lublin, dnia 14.04. 2011 r.

URZĄD MIASTA LUBLIN  
Wydział Kultury  
20-112 Lublin  
ul. Złota 2

.....  
(pieczęć wydziału)

PODINSPEKTOR

.....  
**Monika Gorgol**

.....  
(podpis osoby kontrolującej)

Lublin, dnia 12.04. 2011 r.