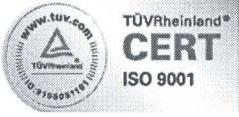




# Urząd Miasta Lublin



## 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.1713.19.2011

Lublin, dnia 6 czerwca 2011 r.

## PROTOKÓŁ KONTROLI

realizacji przez Wschodnią Fundację Kultury „Akcent”, z siedzibą w Lublinie przy ul. Grodzkiej 3, zadania wynikającego z umowy o wsparcie realizacji zadania nr KL.OP.III.3026-6/10 z dnia 23.04.2010 roku.

Podmiot kontrolowany reprezentują następujące osoby:

- 1) Bogusław Wróblewski - Prezes
- 2) Waław Michalski - Sekretarz

Kontrolę przeprowadziła Monika Gorgol – podinspektor Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin na podstawie polecenia nr 14/11 przeprowadzenia kontroli zadań pożytku publicznego z dnia 23 maja 2011 roku, wydanego przez Dyrektora Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin. Kontrolę przeprowadzono w dniach 26 i 27 maja oraz 1 czerwca 2011 roku w siedzibie organizacji.

Celem kontroli była ocena realizacji zadania pożytku publicznego określonego w umowie nr KL.OP.III.3026-6/10 z dnia 23.04.2010 roku – inicjatywy kulturalne wzbogacające ofertę Lublina – miasta kandydującego do tytułu Europejskiej Stolicy Kultury 2016 – *Wydanie kwartalnika „Akcent” w 2010 roku.*

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 04.01.2010 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 0000125465. Zgodnie z ww. rejestrem oświadczenia woli w imieniu fundacji składają dwaj członkowie zarządu – jednym z nich powinien być prezes, wiceprezes lub sekretarz fundacji. Oświadczenia woli w zakresie zwykłego zarządu może składać jedna osoba upoważniona do tego przez zarząd.

Organizacja prowadzi działalność nieodpłatną i odpłatną, nie prowadzi działalności gospodarczej w rozumieniu art. 9 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie i jest podatnikiem VAT czynnym.

Fundacja realizuje swoje statutowe cele: inspirowanie i finansowe wspieranie różnych form twórczości (m.in. literackiej, plastycznej, teatralnej) oraz ich promocja w kraju (szczególnie na wschód od Wisły) i za granicą (szczególnie w państwach sąsiednich) poprzez działalność propagatorską i informacyjną w zakresie literatury i sztuki zmierzającą do ukazania bogactwa kultury polskiej wynikającego m.in. z jej różnorodności.

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

Podstawowe postanowienia umowy nr KL.OP.III.3026-6/10:

- wydanie czterech kolejnych numerów kwartalnika,
- zawarcie umów z autorami, na opracowanie redakcyjne, wydawnicze, korekty,
- zlecenie podwykonawcy łamania i druku,
- opłacenie kosztów transportu, korespondencji, materiałów eksploatacyjnych,
- opłacenie kosztów administracyjnych: czynsz, media, materiały biurowe.

Termin wykonania zadania ustalono od dnia 04.01.2010 r. do dnia 31.12.2010 r.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

- zawarto 53 umowy o dzieło na opracowanie redakcyjne, przepisywanie komputerowe, korektę, obsługę księgową, projekty okładek, honoraria dla autorów,
- kolejne numery promowano w radiu, na portalach internetowych i podczas wernisaży,
- podwykonawcom zlecono łamanie i druk.

W trakcie realizacji zadania Fundacja wydała 4 numery kwartalnika „Akcent”, które ukazywały się: 3 marca, 2 czerwca, 8 września, 8 grudnia 2010 r. Wernisaże promujące kolejne numery odbywały się w studiu Radia Lublin. Gośćmi byli autorzy oraz znani lublinianie. Z każdego spotkania powstawała audycja emitowana na antenie Radia Lublin. Kwartalnik rozprowadzany jest przez księgarnie w kraju i za granicą, sieci Ruch, Kolporter, „Ars Polona”.

Partnerem w realizacji zadania jest Biblioteka Narodowa, która jest współwydawcą i partycypuje w części kosztów.

Zgodnie z § 8 ust. 2 umowy, do sprawozdania dołączono wykaz wskaźników osiągniętych. Z informacji przedstawionych w sprawozdaniu wynika, że liczba odbiorców wydarzeń wyniosła 1100 osób.

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

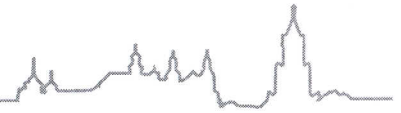
Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego złożono w siedzibie Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin w dniu 31.01.2011 r., tj. w terminie określonym w § 8 ust. 1 ww. umowy.

Dodatkowo, udokumentowaniem zadania są materiały: 4 numery kwartalnika „Akcent” – przedłożone do sprawozdania końcowego z wykonania zadania. Zgodnie z § 6 ust. 1 umowy numery opatrzone zostały informacją „Zrealizowano przy pomocy finansowej Miasta Lublin” oraz logo „Lublin 2016 – Europejska Stolica Kultury – kandydat”.

Na realizację zadania Fundacja otrzymała dotację z budżetu Miasta Lublin w wysokości 15.000 zł.

Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy, środki publiczne powinny zostać przeznaczone i wykorzystane na pokrycie kosztów wynagrodzenia dla autorów, opracowania redakcyjnego, wydawniczego, przepisywania komputerowego, wydruków próbnych, korekt, nadzoru technicznego.





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 – poz. 1-8 z zestawienia faktur (rachunków):

- umowa o dzieło nr 9/A/10/2010 z dnia 18.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 1400 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 1198 zł wypłacono przelewem bankowym dnia 14.12.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 202 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 23.12.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 1400 zł wypłacono ze środków własnych, w tym zaangażowano odsetki bankowe w wysokości 0,36 zł.
- umowa o dzieło nr 7/A/10/2010 z dnia 15.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 2700 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 2311 zł wypłacono przelewem bankowym z dnia 10.12.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 389 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 23.12.2010 r. Na rachunku opisano, że kwota została wypłacona z dotacji budżetu Gminy Lublin.
- umowa o dzieło nr 6/A/10/2010 z dnia 15.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 4600 zł. Wynagrodzenie w kwocie netto 4000 zł wypłacono gotówką dnia 8.12.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 600 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 23.12.2010 r. Na rachunku opisano, że z dotacji budżetu Gminy Lublin wypłacono kwotę 850 zł, ze środków własnych – kwotę 3750 zł
- umowa o dzieło nr 5/A/10/2010 z dnia 4.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 500 zł. Wynagrodzenie w kwocie netto 455 zł wypłacono gotówką w dniu 8.12.2010 r. Podatek dochodowy w wysokości 45 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 23.12.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 200 zł wypłacono z dotacji budżetu Gminy Lublin, natomiast kwotę 300 zł – ze środków własnych.
- umowa o dzieło nr 5/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 4600 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 4000 zł wypłacono przelewem na rachunek bankowy dnia 31.08.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 600 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 20.09.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 3750 zł wypłacono z dotacji budżetu Gminy Lublin, natomiast kwotę 850 zł – ze środków własnych.
- umowa o dzieło nr 9/A/04/2010 z dnia 12.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 25.05.2010 r. na kwotę brutto 2500 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 2140 zł wypłacono przelewem bankowym dnia 09.06.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 360 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 16.07.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 2500 zł wypłacono z dotacji budżetu Gminy Lublin.
- umowa o dzieło nr 8/A/04/2010 z dnia 12.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 25.05.2010 r. na kwotę brutto 4600 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 4000 zł wypłacono przelewem bankowym dnia 09.06.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 600 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego dnia 16.07.2010 r. Na rachunku opisano, że kwotę 1250 zł wypłacono z dotacji budżetu Gminy Lublin, natomiast kwotę 3350 zł – ze środków własnych.
- umowa o dzieło nr 4/A/01/2010 z dnia 11.01.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 01.03.2010 r. na kwotę brutto 4600 zł. Wynagrodzenie netto w kwocie 4000 zł wypłacono przelewem bankowym dnia 11.05.2010 r. Podatek dochodowy w kwocie 600 zł został odprowadzony do Urzędu Skarbowego w dniu 18.06.2010 r. Na rachunku opisano, że środki w wysokości 3750 zł wypłacono z dotacji budżetu Gminy Lublin,





natomiast kwotę 850 zł wypłacono ze środków własnych.

Z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Prezesa Fundacji wynika, iż wynagrodzenie zostało wypłacone po otrzymaniu środków.

Umowa w § 4 stanowi, że odsetki bankowe od przekazanych środków należy wykorzystać wyłącznie na wykonanie zadania. Z informacji przedstawionej w sprawozdaniu wynika, iż uzyskano odsetki bankowe w wysokości 0,36 zł, które zaangażowano w realizację zadania - umowa o dzieło nr 9/A/10/2010 z dnia 18.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r.

Ogólny koszt zadania wyniósł 251.447,75 zł i jest o 29.447,75 zł wyższy od kwoty zadeklarowanej w zaktualizowanym kosztorysie zadania, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy. Procentowy udział dotacji o którym mowa w § 3 ust. 6 umowy został zachowany.

Zadanie zostało zrealizowane przy wsparciu Kancelarii Senatu RP w wysokości 29.000 zł oraz Wojewódzkiego Ośrodka Kultury w Lublinie w wysokości 49.400 zł. Dodatkowo część kosztów realizacji projektu w wysokości 150.000 zł pokrywa partner - Biblioteka Narodowa.

Podczas kontroli przedłożono również dokumenty księgowe dotyczące kosztów poniesionych ze środków własnych organizacji w ramach realizowanego zadania:

- 1) umowa o dzieło nr 2/A/01/2010 z dnia 11.01.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 01.03.2010 r. na kwotę brutto 1400 zł – komplet korekt numeru 1/2010,
- 2) umowa o dzieło nr 2/A/02/2010 z dnia 08.02.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 16.03.2010 r. na kwotę brutto 1000 zł – projekt okładki numeru 1/2010 oraz nadzór nad drukiem,
- 3) umowa o dzieło nr 3/A/01/2010 z dnia 11.01.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 01.03.2010 r. na kwotę brutto 1000 zł – przepisywanie tekstów do numeru 1/2010,
- 4) umowa o dzieło nr 2/A/03/2010 z dnia 12.03.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 17.05.2010 r. na kwotę brutto 900 zł – projekt okładki numeru 2/2010 oraz nadzór w drukarni,
- 5) umowa o dzieło nr 1/A/03/2010 z dnia 15.03.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 17.05.2010 r. na kwotę brutto 1100 zł – komplet korekt numeru 2/2010,
- 6) umowa o dzieło nr 1/A/02/2010 z dnia 01.02.2010 wraz z rachunkami z 14.05.2010 r. i 16.06.2010 r. na łączną kwotę brutto 800 zł – opracowanie bibliografii,
- 7) umowa o dzieło nr 6/A/04/10 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 500 zł – opracowanie eseju do numeru 2/2010,
- 8) umowa o dzieło nr 5/A/04/10 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 140 zł – opracowanie recenzji do numeru 2/2010,
- 9) umowa o dzieło nr 3/A/04/10 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 300 zł – opracowanie rozmowy do numeru 2/2010,
- 10) umowa o dzieło nr 7/A/04/10 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 500 zł – opracowanie szkicu do numeru 2/2010,
- 11) umowa o dzieło nr 11/A/04/2010 z dnia 12.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 24.05.2010 r. na kwotę 900 zł – przepisywanie komputerowe tekstów do druku do numeru 2/2010,
- 12) umowa o dzieło nr 4+/A/04/2010 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 300 zł – opracowanie szkicu do numeru 2/2010,





- 13) umowa o dzieło nr 10/A/04/2010 z dnia 12.04.2010 wraz z rachunkiem z dnia 25.05.2010 r. na kwotę brutto 1100 zł – przygotowanie do druku numerów 1/2010 i 2/2010,
- 14) umowa o dzieło nr 1/A/04/10 z dnia 05.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 500 zł – opracowanie prozy dotyczącej emigracji powojennej do numeru 2/2010,
- 15) umowa o dzieło nr 2/A/04/10 z dnia 05.4.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.05.2010 r. na kwotę brutto 500 zł – opracowanie opowiadania do numeru 2/2010,
- 16) umowa o dzieło nr 2/A/03/2010 z dnia 15.03.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 21.06.2010 r. na kwotę brutto 1260 zł – opracowanie materiałów numerów 1/2010 i 2/2010 w internecie,
- 17) umowa o dzieło nr 6/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 1100 zł – komplet korekt numeru 3/2010,
- 18) umowa o dzieło nr 3/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 1000 zł – przepisywanie komputerowe tekstów do numeru 3/2010,
- 19) umowa o dzieło nr 10/A/07/2010 z dnia 12.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę 1000 zł – projekt okładki numeru 3/2010 i nadzór w drukarni,
- 20) umowa o dzieło nr 12/A/07/2010 z dnia 12.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 300 zł – opracowanie recenzji do druku w numerze 3/2010,
- 21) umowa o dzieło nr 8/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 250 zł – opracowanie recenzji książki,
- 22) umowa o dzieło nr 9/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 250 zł – opracowanie recenzji książki,
- 23) umowa o dzieło nr 2/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 450 zł – opracowanie szkicu do druku w numerze 3/2010,
- 24) umowa o dzieło nr 13/A/07/2010 z dnia 12.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 400 zł – przygotowanie do druku wybranych tekstów do numeru 3/2010,
- 25) umowa o dzieło nr 1/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 550 zł – opracowanie prozy do numeru 3/2010,
- 26) umowa o dzieło nr 7/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 400 zł – opracowanie bibliografii do numeru 3/2010,
- 27) umowa o dzieło nr 4/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 2500 zł – opracowanie redakcyjno-wydawnicze numeru 3/2010,
- 28) umowa o dzieło nr 11/A/07/2010 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 31.08.2010 r. na kwotę brutto 200 zł – opracowanie recenzji książki do numeru 3/2010,
- 29) umowa o dzieło nr 1/A/10/10 z dnia 8.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 550 zł – opracowanie recenzji powieści do numeru 4/2010,
- 30) umowa o dzieło nr 2/A/10/10 z dnia 4.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 500 zł – opracowanie szkicu krytycznego powieści do numeru 4/2010,
- 31) umowa o dzieło nr 3/A/10/10 z dnia 04.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 350 zł – opracowanie wierszy do druku w numerze 4/2010,
- 32) umowa o dzieło nr 4/A/10/10 z dnia 04.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 300 zł – opracowanie wierszy do druku w numerze 4/2010,

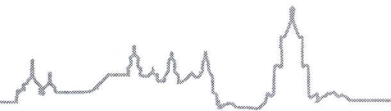


- 33) umowa o dzieło nr 8/A/10/10 z dnia 04.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 1500 zł - przygotowanie do druku materiałów do numeru 4/2010,
- 34) umowa o dzieło nr 10/A/10/10 z dnia 25.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 1500 zł – projekt okładki numeru 4/2010,
- 35) umowa o dzieło nr 11/A/10/10 z dnia 25.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę brutto 1500 zł – komplet korekt numeru 4/2010 oraz opracowanie bibliografii,
- 36) faktura VAT nr MAC/3/2010 z dnia 06.02.2010 r. na kwotę netto 2000 zł – druk,
- 37) faktura VAT nr 2/03/2010 z dnia 01.03.2010 r. na kwotę netto 8000 zł – druk i oprawa,
- 38) faktura VAT nr MAC/22/2010 z dnia 14.05.2010 r. na kwotę netto 2000 zł – druk i łamanie,
- 39) faktura VAT nr 4/05/2010 z dnia 26.05.2010 na kwotę netto 8250 zł – druk i oprawa,
- 40) faktura VAT nr MAC/42/2010 z dnia 18.08.2010 r. na kwotę netto 2000 zł – druk i łamanie,
- 41) faktura VAT nr 14/09/2010 z dnia 16.09.2010 r. na kwotę netto 8250 zł – druk i oprawa,
- 42) faktura VAT nr MAC/61/2010 z dnia 30.11.2010 r. na kwotę netto 2000 zł – druk,
- 43) faktura VAT nr 418/2010 z 9.12.2010 r. na kwotę netto 4600 zł – druk i wysyłka,
- 44) umowa o dzieło nr 12/A/10/10 z dnia 25.10.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 6.12.2010 r. na kwotę 1500 zł – przygotowanie i opracowanie materiału plastycznego do numeru 4/2010,
- 45) faktura VAT nr FVPA/UW/X00979 z dnia 11.03.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 46) faktura VAT nr FVPA/UW/X01316 z dnia 01.04.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 47) faktura VAT nr FVPA/UW/X02379 z dnia 10.06.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 48) faktura VAT nr FVPA/UW/X02511 z dnia 17.06.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 49) faktura VAT nr FVPA/UW/X03743 z dnia 10.09.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 50) faktura VAT nr FVPA/UW/X03907 z dnia 23.09.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 51) faktura VAT nr FVPA/UW/X05162 z dnia 15.12.2010 r. na kwotę netto 36,10 zł – przewóz paczek,
- 52) faktura VAT nr FVPA/UW/X05336 z dnia 03.01.2010 r. na kwotę brutto 69,54 zł – przewóz paczek,
- 53) umowa o dzieło nr 1/AW/01/2010 z dnia 11.01.2010 wraz z rachunkiem z dnia 11.01.2010 r. na kwotę brutto 100 zł – programowanie centrali WCT-5,
- 54) umowa o dzieło nr 1/A/01/2010 z dnia 05.01.2010 wraz z rachunkiem z dnia 05.01.2010 r. na kwotę brutto 50 zł – transport i uporządkowanie zwrotów „Akcentu” nr 3/2009,
- 55) umowa o dzieło nr 1/A/04/2010 z dnia 16.04.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 16.04.2010 r. na kwotę brutto 50 zł – transport i uporządkowanie zwrotów numeru 4/2009,
- 56) umowa o dzieło nr 1/A/06/10 z dnia 17.06.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 17.06.2010 r. na kwotę brutto 50 zł – transport i uporządkowanie zwrotów numeru 1/2010,





- 57) umowa o dzieło nr 1/A/09/10 z dnia 23.09.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 23.09.2010 r. na kwotę brutto 50 zł – transport i uporządkowanie zwrotów numeru 2/2010,
- 58) umowa o dzieło nr 1/12/A/10 z dnia 30.12.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 30.12.2010 r. na kwotę brutto 50 zł - transport i uporządkowanie zwrotów numeru 3/2010,
- 59) umowa o dzieło nr 5/A/01/2010 z dnia 11.01.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 01.03.2010 r. na kwotę brutto 2500 zł – opracowanie redakcyjno-wydawnicze numeru 1/2010 ,
- 60) faktura VAT nr 0/0(011)013/011068 z dnia 11.01.2010 r. na kwotę netto 58,99 zł – tusz do wydruków próbnych,
- 61) faktura VAT nr 1S00224 z dnia 18.01.2010 r. na łączną kwotę netto 21,31 zł, z tego na realizację zadania 11,48 zł – papier do wydruków,
- 62) faktura VAT nr 0/0(011)0013/018047 z dnia 18.01.2010 r. na łączną kwotę netto 105,82 zł, z tego na realizację zadania 46,45 zł – papier,
- 63) faktura VAT nr F00655/L/10 z dnia 03.02.2010 r. na kwotę netto 250 zł – toner,
- 64) faktura VAT nr FV00012/E3502/08271000/G/03/10 z dnia 05.03.2010 r. na kwotę 182,70 zł – znaczki pocztowe,
- 65) faktura VAT nr FV00011/E3502/08271000/G/03/10 z dnia 05.03.2010 r. na kwotę 117 zł – znaczki pocztowe,
- 66) faktura VAT nr FV00028/E3502/08271000/G/06/10 z dnia 11.06.2010 r. na kwotę 198,90 zł – znaczki pocztowe,
- 67) faktura VAT nr 0/0(011)0007/165124 z dnia 14.06.2010 r. na kwotę netto 37,81 zł – papier, koperty,
- 68) faktura VAT nr 0/0(011)0010/182027 z dnia 01.07.2010 r. na kwotę netto 32,98 zł – akcesoria komputerowe,
- 69) faktura VAT nr 1S02430 z dnia 06.07.2010 r. na kwotę netto 5,74 zł – materiały biurowe,
- 70) rachunek TAXI nr 46 z dnia 15.07.2010 r. na kwotę 11 zł – przewóz sprzętu komputerowego do naprawy,
- 71) rachunek nr 71/XII/2010 z dnia 06.07.2010 r. na kwotę 13,43 zł – przewóz sprzętu komputerowego do naprawy,
- 72) faktura VAT nr F03784/L/10 z dnia 14.07.2010 r. na kwotę netto 185 zł – toner,
- 73) faktura VAT nr 0046/07/10 z dnia 15.07.2010 r. na kwotę netto 20 zł – przegląd i diagnoza sprzętu komputerowego,
- 74) faktura VAT nr 0073/07/10 z dnia 21.07.2010 r. na kwotę netto 98,36 zł – naprawa drukarki,
- 75) rachunek z dnia 21.07.2010 r. na kwotę 10 zł - przewóz sprzętu komputerowego do naprawy,
- 76) faktura VAT nr 634/2010 z dnia 31.08.2010 na kwotę netto 286,50 zł – koperty,
- 77) faktura VAT nr FV00057/E3502/08271000/G/08/10 z dnia 31.08.2010 r. na kwotę 226,80 – znaczki pocztowe,
- 78) faktura VAT nr FV00056/E3502/08271000/G/08/10 z dnia 31.08.2010 r. na kwotę 195 zł – znaczki pocztowe,
- 79) faktura VAT nr 77/10 z dnia 24.08.2010 r. na kwotę netto 59,02 zł – wykonanie legitymacji prasowych dla redaktorów „Akcentu”,
- 80) faktura VAT nr 0/0(011)0013/249122 z dnia 06.09.2010 r. na łączną kwotę 88,57 zł, z tego za realizację zadania 42,45 zł netto – papier,



- 81) faktura VAT nr FV00048/E3502/08271000/G/09/10 z dnia 22.09.2010 r. na kwotę 99,08 zł, z tego na realizację zadania 14,50 zł – opłata pocztowa,
- 82) faktura VAT nr 265/2010/XI z dnia 19.11.2010 r. na kwotę netto 9 zł – tuszownica,
- 83) faktura VAT nr 262/2010/XI z dnia 17.11.2010 r. na kwotę netto 33,70 zł – pieczętka,
- 84) faktura VAT nr FV 00082/E3502/08271000/G/12/10 z dnia 21.12.2010 r. na kwotę 29,90 zł – znaczki pocztowe,
- 85) faktura VAT nr FV00081/E3502/08271000/G/12/10 z dnia 21.12.2010 r. na kwotę 198,80 zł – znaczki pocztowe,
- 86) umowa o dzieło nr 01/AD/05/10 z dnia 14.01.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 12.05.2010 r. na kwotę brutto 3500 zł, z tego na realizację zadania 500 zł – obsługa księgową,
- 87) umowa o dzieło 01/AD/07/10 z dnia 05.07.2010 r. wraz z rachunkiem z dnia 27.09.2010 r. na kwotę brutto 2100 zł, z tego na realizację zadania 800 zł – obsługa księgową,
- 88) faktura VAT nr 122/3/2010/01 z dnia 05.01.2010 r. na kwotę netto 454,81 zł – czynsz,
- 89) faktura VAT nr 1097/3/2010/02 z dnia 01.02.2010 r. na kwotę netto 541,25 zł – czynsz,
- 90) faktura VAT nr 2081/3/2010/03 z dnia 01.03.2010 r. na kwotę netto 601,21 zł – czynsz,
- 91) faktura VAT nr 3064/3/2010/04 z dnia 01.04.2010 r. na kwotę netto 568,59 zł – czynsz,
- 92) faktura VAT nr 9047/3/2010/10 z dnia 01.10.2010 r. na kwotę netto 310,93 zł – czynsz,
- 93) faktura VAT nr 10056/3/2010/11 z dnia 02.11.2010 r. na kwotę netto 347,62 zł – czynsz,
- 94) faktura VAT nr 11059/3/2010/12 z dnia 01.12.2010 r. na kwotę netto 435,68 zł, z tego na realizację zadania 423,59 zł – czynsz,
- 95) polisa ubezpieczeniowa nr 3610819 z dnia 06.07.2010 r. na kwotę 452 zł – ubezpieczenia mienia redakcji.

Faktury rozliczono w kwotach netto ze względu na zwrot wartości podatku VAT.

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.

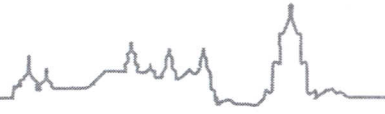
Wszystkich ustaleń dokonano na podstawie udostępnionej podczas postępowania kontrolnego dokumentacji związanej z dokumentowaniem funkcjonowania organizacji.

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 dziewięć kolejno numerowanych stron i został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują:

- 1) Wschodnia Fundacja Kultury „Akcent”,
- 2) Wydział Kultury Urzędu Miasta Lublin.

Wschodnia Fundacja Kultury „Akcent”  
East Central European Cultural Foundation  
"akcent"  
20-112 Lublin, ul. Grodzka 3, POLAND  
tel. (4881) 53 274 69  
NIP 712-21-82-419 REGON 430450894

.....  
(pieczęć organizacji)

PREZES FUNDACJI

  
dr Bogusław Wróblewski

.....  
(podpis)

Sekretarz Zarządu Fundacji

  
Wacław Waldemar Michalski

.....  
(podpis)

Lublin, dnia 24.06. 2011 r.

URZĄD MIASTA LUBLIN  
Wydział Kultury  
20-112 Lublin

.....ul. Złota 2.....  
(pieczęć wydziału)

PODINSPEKTOR

  
Monika Gorgol

.....  
(podpis osoby kontrolującej)

Lublin, dnia 4.06. 2011 r.