



# Prezydent Miasta Lublin



Plac Króla Władysława Łokietka 1, 20-109 Lublin, tel.: 81 466 2000, fax: 81 466 2001  
e-mail: [prezydent@lublin.eu](mailto:prezydent@lublin.eu), [www.um.lublin.eu](http://www.um.lublin.eu)

ISO 9001:2008  
FS 583555

KL-KO-I.526.3.2.2013

Lublin, dnia 21 marca 2013 r.

**Pani Teresa Księska – Falger**  
**Prezes Towarzystwa Muzycznego**  
**im. H. Wieniawskiego**

## Wystąpienie pokontrolne

W dniach od 8 do 12 lutego 2013 roku podinspektor Urzędu Miasta Lublin – Łukasz Salasa przeprowadził w Towarzystwie Muzycznym im. H. Wieniawskiego kontrolę prawidłowości realizacji zadania publicznego wynikającego z umowy nr 176/KL/12 z dnia 26.03.2012 roku – *XII Międzynarodowy Konkurs Młodych Skrzypków im. K. Lipińskiego i H. Wieniawskiego*.

Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym w dniu 04.03.2013 r. W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. polisa ubezpieczeniowa nr TPP 14243033 na kwotę 535 zł została zawarta przed terminem realizacji zadania pomimo, iż faktura zaangażowana w zadanie wystawiona została 29.06.2012 r. Jednocześnie przedmiotem polisy było ubezpieczenie OC, NNW, PZU, PZU auto pomoc dla auta DAEWOO/FSO, a nie, jak zakładał zaktualizowany kosztorys, ubezpieczenie zadania pn. *XII Międzynarodowy Konkurs Młodych Skrzypków im. K. Lipińskiego i H. Wieniawskiego*.
2. polisa ubezpieczeniowa nr TPP 908506997344 – Warta Ekstrabiznes Plus na kwotę 997 zł jako przedmiot ubezpieczenia wskazywała nakłady inwestycyjne, maszyny, urządzenia i wyposażenie, sprzęt elektroniczny stacjonarny jak i również OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadania mienia wraz z odpowiedzialnością za produkt i wykonaną usługę. Okres obowiązywania ubezpieczenia strony ustaliły od dnia 29.08.2012 r. do dnia 28.08.2013 r. mimo, iż zadanie zakończyło się 31.10.2012 roku.

Ww. wydatki związane z pokryciem kosztów ubezpieczenia konkursu poniesione po stronie środków własnych organizacji powinny być przeznaczone **bezpośrednio na ubezpieczenie konkursu i jednocześnie dotyczyć jedynie okresu w którym zadanie było realizowane**. Oznacza to, iż ww. polisy o numerach TPP 14243033 i TPP 908506997344 na łączną kwotę 1 532 zł nie można powiązać z zadaniem.

Okręciłem  
dn. 26.03.2013 Ryszard Heliosz



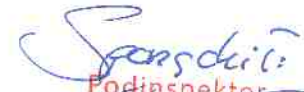


Ponadto, w wyniku kontroli stwierdzono również inne nieprawidłowości, niemające jednak skutków finansowych :

1. Towarzystwo Muzyczne zawarło umowę której przedmiotem była prezentacja spotów reklamowych lub planszy reklamowej na nośnikach telewizji mobilnej (monitory LCD) w sieci pojazdów MPK. Umowa zawarta została 13.03.2012 roku tj. przed terminem podpisania umowy nr 176/KL/12 z Gminą Lublin, jednocześnie przed terminem rozpoczęcia zadania tj. 01.04.2012 r. który został określony w umowie.  
*Zgodnie z § 2 ust. 1 umowy nr 176/KL/12 z Gminą Lublin termin realizacji zadania publicznego ustalono od dnia 1 kwietnia 2012 r. do dnia 31 października 2012 r. co oznacza, iż wszystkie zobowiązania ujęte w zaktualizowanym kosztorysie i harmonogramie powinny zostać zaciągnięte i uregulowane w terminie realizacji zadania.*
2. Faktura VAT nr 0/0(11)0051/261086 zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem została przypisana do kosztu w pozycji II.13 – Koszty artykułów spożywczych, natomiast na fakturze ujęte zostały również wydatki wynikające z kosztu wskazanego w pozycji II.9 – Koszty biurowe takie HP- Tusz Czarny, HP – Zestaw Combo Pack.
3. Faktura VAT nr 2012005420 wystawiona 30.09.2012 r. opłacona została w formie przelewu 30.10.2012 r. tj. 22 dni po terminie wskazanym na fakturze przez Sprzedawcę.  
*Zgodnie z ustawą o finansach publicznych art. 44 ust. 3 pkt 2 wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób umożliwiający terminową realizację zadań.*

**W związku z powyższym polecam:**

1. Kwalifikować określone rodzaje towarów lub usług zgodnie z zapisami zaktualizowanego kosztorysu jak i również dokonywać właściwego opisywania faktur. Jednocześnie polecam należycie opisać fakturę VAT nr 0/0(11)0051/261086.
2. Przestrzegać terminowego regulowania wydatków rozliczanych z dotacji.
3. Wykorzystywać dotację i środki własne wyłącznie na finansowanie kosztów związanych z realizacją zadania, zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do umowy z Gminą Lublin.

Proszę w terminie 7 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, poinformować mnie, za pośrednictwem Wydziału Kultury, o sposobie realizacji powyższych zaleceń pokontrolnych.

  
Sponsdor  
Podinspektor  
  
Łukasz Salasa  
Zastępca Prezydenta Miasta Lublin  
  
Katarzyna Mieczkowska-Czerniak

  
dr Krzysztof Zuk

ZASTĘPCA DYREKTORA

Wydział Kultury  
Znak sprawy: KL-KO-I.526.3.2.2013  
Numer dokumentu Mdok: 91233/03/2013

Lidia Jangowska-Chojnowska

  
Michał Karapuda

Lublin, dnia 21 marca 2013 r.  
Strona 2 z 2