



LUBLIN 2017
700 LAT
MIASTA

Urząd Miasta Lublin



Wydział Kultury

ul. Złota 2, 20-112 Lublin, tel.: +48 81 466 3700, fax: +48 81 466 3701
e-mail: kultura@lublin.eu, ePUAP: /UMLublin/skrytka, www.um.lublin.eu



KL-KO-I.526.3.20.2016

Lublin, 28 grudnia 2016 r.

Lubelskie Stowarzyszenie Fantastyki

„Cytadela Syriusza”

ul. Lwowska 12, 20-128 Lublin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

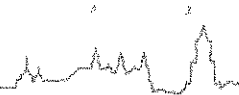
Na podstawie § 2 ust. 1 procedury przeprowadzenia kontroli¹, pracownik Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin (zwanego dalej Wydziałem KL) – inspektor Wojciech Słotwiński przeprowadził w dniach 17.10.2016 - 28.12.2016 r. w Lubelskim Stowarzyszeniu Fantastyki „Cytadela Syriusza” (zwanym dalej Stowarzyszeniem) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanej przez Miasto w roku 2016 na wsparcie zadania publicznego pod nazwą „Fantastyczne Ferie”, realizowanego na podstawie umowy nr 119/KL/16 z dnia 2 lutego 2016 r.

Miasto Lublin (zwane dalej Miastem) w roku 2016 wsparło² Stowarzyszenie dotacją w wys. 8 000 zł na realizację ww. zadania. Termin zadania, zgodnie z umową ustalono od dnia 15.02.2016 r. do do dnia 31.03.2016 r. Ponadto Stowarzyszenie zobowiązało się przekazać na realizację zadania 1 500 zł wkładu własnego i 1 700 zł wkładu osobowego.

Stowarzyszenie, przyjmując do realizacji zlecone przez Miasto zadanie publiczne zobowiązało się do wykonania zadania zgodnie ze złożoną ofertą. W dokumencie tym określono rodzaje dopuszczalnych kosztów związanych z realizowanym zadaniem oraz wskazano źródła ich finansowania. Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie przy wykorzystywaniu i dysponowaniu środkami publicznymi zobowiązane było do stosowania zasad określonych w ustawie o finansach publicznych³ o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt 2 tej ustawy.

W celu weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków publicznych, w toku niniejszej kontroli⁴ sprawdzono 100 % wydatków pokrytych z dotacji budżetu miasta, tj. 5 745,31 tys. zł, a także 1 039,79 zł wydatkowanych w ramach środków własnych oraz 1 700 zł wkładu osobowego, rozliczonych przez Stowarzyszenie w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania. **Realizując zadanie Stowarzyszenie wydatkowało kwotę w wysokości 5 745,31 zł z całości dotacji przyznanej na cele określone w umowie (8 000 zł).**

- 1 Procedura wykonywania kontroli realizacji zadania pożytku publicznego stanowiąca Zarządzenie nr 26/10/2006 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 października 2016r. w sprawie przeprowadzenia kontroli realizacji zadań publicznych zleczonych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.
- 2 Miasto wsparło Stowarzyszenie na zasadach określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 j.t.).
- 3 Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 j.t.)
- 4 Kontrola obejmowała swoim zakresem wykonanie przez Stowarzyszenie zadania zgodnie z umową, prowadzenie dokumentacji merytorycznej i finansowej, pozwalającej na ocenę realizowanego zadania, wykorzystania środków otrzymanych z budżetu Miasta zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

**Ocena realizacji zadania:**

Wydział Kultury ocenia **pozytywnie** realizację przez Lubelskie Stowarzyszenie Fantastyki „Cytadela Syriusza” zadania pn. „Fantastyczne Ferie”.

Z ustaleń kontroli wynika, że:

W trakcie prowadzonej kontroli Stowarzyszenie złożyło częściową korektę sprawozdania z realizacji zadania publicznego złożonego w dniu 2.05.2016 r., dotyczącą stron od 5 do 9 ww. dokumentu. Potrzebę dokonania korekty uzasadnił Pan Konrad Kowalski, Prezes Stowarzyszenia, w piśmie z dnia 14.12.2016 r., który wyjaśnił, że: „W związku z nieprawidłowymi informacjami uzyskanymi od poprzedniego prezesa stowarzyszenia oraz koordynatora zadania »Fantastyczne Ferie« zamieściliśmy błędne informacje w części II i III sprawozdania z realizacji zadania publicznego określonego w umowie nr 119/KL/16 z dnia 12.02.2016 r. pn. »Fantastyczne Ferie«. Prosimy o przyjęcie skorygowanych informacji, przygotowanych na podstawie oryginalnych dokumentów. Korekta dotyczy stron od 5 do 9 ww. sprawozdania zawierających: Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, Rozliczenie ze względu na źródło finansowania, Zestawienie faktur (rachunków) oraz dodatkowe informacje”.

Stowarzyszenie wykorzystało z przekazanej przez Gminę Lublin dotacji w wysokości 8 000 zł kwotę **5 745,31 zł**. Zgodnie z par. 12. ust. 1. i 3. umowy nr 119/KL/16 z dnia 12.02.2016 r. Stowarzyszenie zwróciło w dniu 21.12.2016 r. kwotę **2 254,69 zł** tytułem **dotacji niewykorzystanej wraz z odsetkami** w wysokości **123 zł** na rachunek bankowy Gminy Lublin.

W związku z powyższym polecam:

1. Wydatkować środki zgodnie z kosztorysem zamieszczonym w ofercie, będącej załącznikiem do umowy.
2. Prowadzić dokumentację finansowo-księgową zadania publicznego zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości⁵.

Informacje o sposobie realizacji powyższych zaleceń pokontrolnych proszę przedłożyć do Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin **w terminie 7 dni** od dnia otrzymania niniejszego pisma.

Spons doroz INSPEKTOR
Wojciech Słowinski

Dyrektor Wydziału Kultury
Michał Karapukha

Odebrano dnia 30.12.2016r.

PREZES
Lubelskiego Stowarzyszenia Fantastyki
„Cytadela Syriusza”

Konrad Kowalski

⁵ Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz. 330, j.t. z późn. zm.)