



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](mailto:kultura@lublin.eu), ePUAP: /UMLublin/skrytka, [www.um.lublin.eu](http://www.um.lublin.eu)



ISO 9001:2008  
FS 583555

KL-KO-I.526.3.26.2017

Lublin, dnia 27 października 2017 r.

**Parafia Rzymskokatolicka**

**p.w. Świętej Rodziny**

**ul. Jana Pawła II 11**

**20 - 535 Lublin**

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli<sup>1</sup>, główny specjalista w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin - Hanna Lewandowska przeprowadziła w dniach 13.10.2017 r. - 27.10.2017 r. w Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Świętej Rodziny w Lublinie (zwanej dalej Parafią) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanej przez Miasto Lublin w roku 2016 na wsparcie zadania publicznego pn. *Kultura i sztuka – Miasto Kultury XX Międzynarodowy Festiwal Organowy Lublin – Czuby 2016*.

Miasto Lublin (zwane dalej Miastem) w roku 2016, na podstawie umowy nr 221/KL/16 z dnia 1.04.2016 r. wsparło<sup>2</sup> Parafię dotacją w wysokości 58 000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego pn. *Kultura i sztuka – Miasto Kultury XX Międzynarodowy Festiwal Organowy Lublin – Czuby 2016*. Termin realizacji zadania został ustalony na okres od dnia 1 kwietnia 2016 roku do dnia 31 października 2016 roku. Całkowity koszt zadania przewidziano na kwotę 81 000 zł. Pozostała kwota w wysokości 10 000 zł została zaplanowana jako wkład własny, zaś kwota w wysokości 12 000 zł stanowi środki finansowe pochodzące z innych źródeł. Wkład osobowy został wyceniony na 1 000 zł.

Parafia, przyjmując zlecone przez Miasto zadanie publiczne zobowiązała się do jego wykonania zgodnie ze złożoną ofertą, zaktualizowanym harmonogramem oraz zaktualizowanym kosztorysem. W dokumentach tych zdefiniowano podejmowane działania i terminy ich realizacji oraz rodzaje dopuszczalnych kosztów związanych z zadaniem, a także wskazano źródła ich finansowania. Nadmienić należy, że Parafia

- 1 Procedura wykonywania kontroli realizacji zadania pożytku publicznego została określona Zarządzeniem nr 26/10/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 października 2016 roku w sprawie procedury przeprowadzania kontroli realizacji zadań publicznych zleczonych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.
- 2 Miasto wsparło ww. zadanie publiczne po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert, 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.).



przy wykorzystywaniu i dysponowaniu środkami publicznymi zobowiązana była do stosowania zasad określonych w ustawie o finansach publicznych<sup>3</sup>, o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt 2 tej ustawy.

W celu weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków publicznych, w toku przedmiotowej kontroli<sup>4</sup> sprawdzono 100 % wydatków pokrytych z dotacji budżetu Miasta Lublin, jak również pozostałych środków, w tym środków własnych, środków finansowych pochodzących z innych źródeł i wkładu osobowego, rozliczonych przez Parafię w sprawozdaniu z realizacji zadania.

Realizując zadanie publiczne, Parafia wydatkowała pełną kwotę dotacji przyznanej na ten cel z budżetu Miasta (58 000 zł) i cała ta kwota została wydatkowana zasadnie - jako środki wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w zawartej umowie.

#### Ocena realizacji zadania:

Wydział Kultury Urzędu Miasta, pomimo uchybień stwierdzonych w trakcie kontroli, ocenia **pozytywnie** realizację przez Parafię Rzymskokatolicką p.w. Świętej Rodziny zadania *XX Międzynarodowy Festiwal Organowy Lublin – Czuby 2016*.

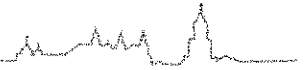
W toku kontroli zadania określonego w umowie nr 221/KL/16 z dnia 1.04.2016 r. pod nazwą *XX Międzynarodowy Festiwal Organowy Lublin – Czuby 2016* stwierdzono uchybienia bezpośrednio niewywołujące skutków finansowych i niewpływające na osiągnięcie zakładanych ogólnych celów zadania publicznego.

Trzech płatności za zobowiązania zrealizowane w ramach zadania dokonano po terminie. Powyższe potwierdzają dokumenty:

- faktura VAT nr FA/491/2016 z dnia 28.06.2016 r. na kwotę 2 500 zł wystawiona przez Wydawnictwo Muzyczne Polihymnia sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie przy ul. Deszczowej 19, pokryta w części z dotacji (kwota 2 000 zł), a w części ze środków własnych (kwota 500 zł) na koszt określony w zaktualizowanym kosztorysie jako *druk materiałów reklamowych plakaty, ulotki, zaproszenia*, została opłacona w dniu 6.07.2016 r. tj. 1 dzień po terminie wskazanym w tym dokumencie jako termin zapłaty;
- rachunek nr I/16 z dnia 14.10.2016 r. na kwotę 500 zł wystawiony do umowy zlecenia nr I/16 przez P. Annę Drelę zam. w Radomiu przy ul. Sandomierskiej 17/5, pokryty z dotacji, na koszt określony w zaktualizowanym kosztorysie jako *obsługa księgową*, został opłacony w dniu 18.10.2016 r. tj. 1 dzień po terminie wskazanym w § 3 ust. 2 umowy jako termin zapłaty;
- rachunek nr 6/16 z dnia 17.08.2016 r. na kwotę 2 500 zł wystawiony do umowy o dzieło nr 6/16 przez P. Roberta Grudnia zam. w Radomiu przy ul. Malczewskiego 10d/4, pokryty z dotacji, na koszt określony w zaktualizowanym kosztorysie jako *wynagrodzenie wykonawcy*, został opłacony w dniu

3 Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 j.t.)

4 Kontrola obejmowała swoim zakresem wykonanie przez Parafię zadania zgodnie z umową, prowadzenie dokumentacji merytorycznej i finansowej pozwalającej na ocenę realizowanego zadania, wykorzystanie środków otrzymanych z budżetu Miasta zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.



25.08.2016 r. tj. 1 dzień po terminie wskazanym w pkt 3 umowy jako termin zapłaty.

**W związku z powyższym polecam:**

w ramach zaciągniętych zobowiązań proszę dokonywać zapłaty zgodnie z terminami wskazanymi na rachunkach, fakturach lub określonymi w umowach.

Informację o sposobie realizacji powyższego zalecenia pokontrolnego proszę przedłożyć do Wydziału Kultury Urzędu Miasta Lublin **w terminie 7 dni** od dnia otrzymania niniejszego pisma.

GLÓWNY SPECJALISTA

Hanna Lewandowska

Dyrektor Wydziału Kultury

Michał Karapuda

*Docebraniem w dniu*

*30.10.2017r.*

*Robert Grawol*

Kierownik Referatu

Lukasz Salasa

