



LUBLIN

1918 — 2018

Inspiruje
nas wolność

Urząd Miasta Lublin



ISO 9001:2015
FS 58355

Wydział Kultury

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

KL-BK-II.526.1.2.2018

Lublin, dnia 06.09.2018 r.

Fundacja 5Medium

ul. Broniewskiego 11

20-448 Lublin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

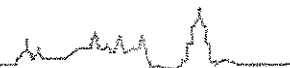
Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹, kierownik w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin – Łukasz Salasa przeprowadził w dniach 08.06.2018 – 29.06.2018 w Fundacji 5Medium w Lublinie (zwaną dalej Fundacją) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanych przez Miasto Lublin w latach 2016-2017 – na wsparcie następujących zadań publicznych:

1. Kultura i sztuka – Miasto Kultury pn. „Aktywni on/offline IV”, zgodnie z umową nr 375/KL/16 z dnia 12.07.2016 r. Kwota dotacji wyniosła 25 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 32 000 zł. Kwota w wysokości 3 600 zł została wskazana jako środki własne, zaś kwota 3 400 zł – jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – 01.08.2016-31.12.2016 r.
2. Kultura i Sztuka – Miasto Kultury pn. „Aktywni on/offline V”, zgodnie z umową nr 300/KL/17 z dnia 15.03.2017 r. Kwota dotacji wyniosła 20 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 25 590 zł. Kwota w wysokości 2 390 zł została wskazana jako środki własne, zaś kwota 3 200 zł – jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – 15.03.2017-16.07.2017 r.
3. Kultura i Sztuka – Miasto Kultury pn. „Bezpieczna e-szkoła VI”, zgodnie z umową 335/KL/16 z dnia 15.06.2016 r. Kwota dotacji wyniosła 28 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 36 200 zł. Kwota w wysokości 6 200 zł została wskazana jako środki własne, zaś kwota 2 000 zł – jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – 15.06.2016-31.12.2016 r.

Fundacja, przyjmując zleczone przez Miasto zadania publiczne zobowiązało się do ich wykonania zgodnie ze złożonymi ofertami, harmonogramami oraz zaktualizowanymi kosztorysami. W dokumentach tych zdefiniowano podejmowane działania i terminy ich realizacji oraz rodzaje dopuszczalnych kosztów związanych

z zadaniami, a także wskazano źródła ich finansowania. Nadmienić należy, że Fundacja przy wykorzystywaniu i dysponowaniu środkami publicznymi zobowiązana była do stosowania zasad określonych w ustawie o finansach

1.Procedura wykonywania kontroli realizacji zadania pożytku publicznego została określona Zarządzeniem nr 26/10/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 26 października 2016 roku w sprawie procedury przeprowadzania kontroli realizacji zadań publicznych zleczanych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.



publicznych², o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt 2 tej ustawy. W celu weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków publicznych przewidzianych do wykorzystania w latach 2016-2017, w toku przedmiotowej kontroli³ sprawdzono 100 % wydatków pokrytych z dotacji budżetu Miasta Lublin, jak również pozostałych środków - środków własnych, w tym wkładu osobowego, rozliczonych przez Fundację w sprawozdaniach z realizacji zadań publicznych.

Realizując zadania publiczne pn. „„Aktywni on/offline IV” i „Aktywni on/offline V”, Fundacja wydatkowała pełne kwoty dotacji przyznanej z budżetu Miasta (25 000 zł i 20 000 zł) i w całości te kwoty zostały wydatkowane zasadnie - jako środki wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowach. Przy realizacji zadania pn. „Bezpieczna e-szkoła VI” - Fundacja wydatkowała kwotę 27 850 zł z 28 000 zł przyznanej dotacji. Kwota 150 zł została zwrócona na konto Gminy Lublin w terminie określonym w § 12 ust. 1 umowy nr 335/KL/16 z dnia 15.06.2016 r.

Podczas kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

Ad. 1. „Aktywni on/offline IV”

- Na materiałach promocyjnych nie umieszczono znaku promocyjnego Miasta Lublin (Lublin – Miasto Inspiracji). Zgodnie z umową, Fundacja zobowiązana była do umieszczania znaku na wszystkich materiałach i publikacjach dotyczących realizowanego zadania oraz na swojej stronie internetowej.

Ad. 2. „Aktywni on/offline V”

- Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone 19 dni po terminie określonym w umowie zawartej z Gminą Lublin;
- Rachunek do umowy nr AOO/07/2017 z dnia 05.06.2017 r. zapłacony został 26.06.2017. Opóźnienie wyniosło 7 dni. Wydatek w całości sfinansowano z dotacji Gminy Lublin;
- Faktura VAT nr 1/05/2017 z dnia 15.05.2017 r. zapłacona została 29.05.2017 r. Opóźnienie wyniosło 7 dni. Wydatek w całości sfinansowano z dotacji Gminy Lublin;
- Faktura VAT nr A1/5/2017 z dnia 31.05.2017 r. zapłacona została 26.06.2017 r. Opóźnienie wyniosło 12 dni. Wydatek w całości sfinansowano z dotacji Gminy Lublin.

Ad. 3. „Bezpieczna e-szkoła VI”

- Faktura VAT nr 2/12/2016 z dnia 09.12.2016 r. zapłacona została 27.12.2016 r. Opóźnienie wyniosło 13 dni. Wydatek w całości sfinansowano ze środków własnych Fundacji;
- Faktura VAT nr 6/12/2016 z dnia 10.12.2016 r. zapłacona została 27.12.2016 r. Opóźnienie wyniosło 10 dni. Wydatek w całości sfinansowano ze środków własnych Fundacji;
- Faktura VAT nr A4/11/2016 z dnia 20.11.2016 r. zapłacona została 29.11.2016 r. Opóźnienie wyniosło 4 dni. Wydatek w całości sfinansowano z dotacji Gminy Lublin;
- Faktura VAT nr A3/11/2106 z dnia 20.11.2016 r. zapłacona została 29.11.2016 r. Opóźnienie wyniosło 4 dni. Wydatek w całości sfinansowany ze środków własnych Fundacji;

² Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013.885 j.t.)

³ Kontrola obejmowała swoim zakresem wykonanie przez Zgromadzenie 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.



- Faktura VAT nr 4/12/2016 z dnia 09.12.2016 r. zapłacona 27.12.2016 r. Opóźnienie wyniosło 13 dni. Wydatek w całości sfinansowany z dotacji Gminy Lublin;
- Faktura VAT nr 3/12/2016 z dnia 09.12.2016 r. zapłacona 27.12.2016 r. Opóźnienie wyniosło 13 dni. Wydatek sfinansowany w części z dotacji Gminy Lublin (200 zł), a w części ze środków własnych Fundacji (562 zł);
- Na materiałach nie umieszczono znaku promocyjnego Miasta Lublin (Lublin – Miasto Inspiracji). Zgodnie z § 8 ust. 2 umowy Zleceniobiorca zobowiązany był do umieszczania znaku na wszystkich materiałach i publikacjach dotyczących realizowanego zadania oraz na swojej stronie internetowej.

Ponadto, w toku kontroli ww. zadań publicznych stwierdzono omyłki pisarskie, które zostały poprawione i parafowane przez Zarząd Fundacji.

W związku z powyższym polecam:

- realizować obowiązki i uprawnienia informacyjne wynikające z zapisów umów zawartych z Gminą Lublin, dotyczące umieszczania znaku promocyjnego Miasta Lublin na wszystkich materiałach i publikacjach dotyczących realizowanych zadań;
- dokonywać zapłaty w ramach zaciągniętych zobowiązań zgodnie z terminami wskazanymi na rachunkach, fakturach lub określonymi w umowach;⁴
- realizować obowiązki sprawozdawcze związane z terminowym składaniem sprawozdania z wykonania zadania publicznego.

Pomimo uchybień niewywołujących skutków finansowych, stwierdzonych w trakcie kontroli, Wydział Kultury ocenia **pozytywnie** realizację przez Fundację 5Medium ww. zadań realizowanych w latach 2016-2017.

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

Dyrektor Wydziału Kultury


Michał Karapuda

Fundacja "5Medium"
ul. Agatowa 18/53, 20-571 Lublin
NIP: 946-263-42-58 Regon: 061332789
tel. 514 181 920


Otylia Maćkowiak, 06.09.2018


Kierownik Referatu
Lukasz Salasa

4 art. 44 ust. 3 pkt 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013.885 j.t.)

