



LUBLIN
1918 — 2018

Inspiruje
nas wolność

Urząd Miasta Lublin



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.526.1.6.2018

Lublin, dnia 23 listopada 2018 r.

Fundacja HerStory

Zakręcie 15A

22-300 Krasnystaw

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹, główny specjalista w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin – Hanna Lewandowska przeprowadziła w dniach 23.10.2018 r. - 16.11.2018 r. w Fundacji HerStory z siedzibą w Zakręciu 15A, 22-300 Krasnystaw (zwaną dalej Fundacją) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanej przez Miasto Lublin na wsparcie² w 2017 roku zadania publicznego pn. *Lubelskie herstorye – zbiory otwarte, zbiory dla wszystkich. Utrwalenie dorobku herstorycznego miasta w ramach rocznicy nadania praw miejskich dla Lublina*.

Zadanie *Kultura i sztuka – Miasto Kultury w latach 2016 – 2018 pn. Lubelskie herstorye – zbiory otwarte, zbiory dla wszystkich. Utrwalenie dorobku herstorycznego miasta w ramach rocznicy nadania praw miejskich dla Lublina*, zostało zrealizowane zgodnie z umową nr 360/KL/16 z dnia 1.07.2016 r. zmienioną Aneksem nr 589/KL/17 z dnia 21.07.2017 r. Kwota dotacji przyznana dla wykonania zadania w 2017 roku wyniosła 25 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 33 000 zł. Kwota w wysokości 5 100 zł została wskazana jako środki własne, zaś kwota 2 900 zł – jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – 01.01.2017 - 31.07.2017 r.

Przyjmując do realizacji zlecone przez Miasto zadanie publiczne, Fundacja zobowiązała się do jego wykonania zgodnie ze złożoną ofertą, 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 jego finansowania. Nadmienić należy, że Fundacja przy wykorzystywaniu i dysponowaniu środkami publicznymi zobowiązana była 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 przewidzianych do wykorzystania w latach 2016-2017, w toku przedmiotowej kontroli⁴ sprawdzono 100 % wydatków pokrytych z dotacji budżetu Miasta Lublin, jak również pozostałych środków - środków

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 zleczonych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

2 Miasto wsparło ww. zadania 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 2018 r. poz. 450 j.t.).

3 Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017.2077 j.t.).



własnych, w tym wkładu osobowego, rozliczonych przez Fundację w sprawozdaniu częściowym z realizacji zadania publicznego.

Wykonując zadanie publiczne pn. *Lubelskie herstorie – zbiory otwarte, zbiory dla wszystkich. Utwalenie dorobku herstorycznego miasta w ramach rocznicy nadania praw miejskich dla Lublina*, z przekazanej dotacji w wysokości 25 000 zł Fundacja wydatkowała 24 357,42 zł. W dniu 16.10.2017 r. na rachunek Zleceniodawcy, zgodnie z umową, Fundacja przekazała kwotę 642,58 zł tytułem zwrotu dotacji niewykorzystanej na realizację zadania. Kwota dotacji wykorzystana podczas realizacji zadania, została w całości wydatkowana zasadnie - jako środki wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

Podczas kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

- nizej wskazane faktury zostały opłacone z opóźnieniem.

Lp	Nazwa dokumentu	Koszt	Kwota łącznie (zł)	Kwota dotacji (zł)	Środki własne (zł)	Termin zapłaty	Data zapłaty	Opóźnienie
1	Faktura nr 10/05/2017	I.6	350	350	0	7.06.2017	12.06.2017	5
2	Faktura nr 2/06/2017	II.1	600	600	0	10.06.2017	12.06.2017	2
3	Faktura nr 4/04/2017	II.1	600	600	0	14.04.2017	18.04.2017	4
4	Faktura nr 1/02/2017	II.1	600	600	0	6.03.2017	11.05.2017	66
5	Faktura nr 1/01/2017	II.1	600	600	0	7.02.2017	11.05.2017	93

Ponadto w toku kontroli określonego wyżej zadania publicznego stwierdzono omyłki pisarskie, które zostały poprawione i parafowane przez Zarząd Fundacji.

W związku z powyższym polecam:

- dokonywać zapłaty w ramach zaciągniętych zobowiązań zgodnie z terminami wskazanymi na rachunkach, fakturach lub określonymi w umowach;⁵

Pomimo uchybień niewywołujących skutków finansowych stwierdzonych w trakcie kontroli, Wydział Kultury ocenia **pozytywnie** realizację przez Fundację HerStory realizowanego w roku 2017 zadania pn. *Lubelskie herstorie – zbiory otwarte, zbiory dla wszystkich. Utwalenie dorobku herstorycznego miasta w ramach rocznicy nadania praw miejskich dla Lublina*.

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

GŁÓWNY SPECJALISTA

Hanna Lewandowska

Kierownik Referatu

Łukasz Salasa

Dyrektor Wydziału Kultury

Michał Karapuda

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

5 art. 44 ust. 3 pkt 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017.2077 j.t.).