



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-KO-I.526.1.5.2018

Lublin, dnia 18 maja 2018 r.

Fundacja Sztukmistrze

ul. Królowej Jadwigi 19/56

20 – 282 Lublin

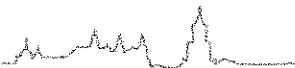
WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹, główny specjalista w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin - Hanna Lewandowska przeprowadziła w dniach 19.04 – 14.05.2018 r. w Fundacji Sztukmistrze (zwaną dalej Fundacją) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanych przez Miasto Lublin w roku 2016 i 2017 na wsparcie² następujących zadań publicznych:

1. Kultura i sztuka – Miasto kultury w latach 2016 – 2018 **40. Europejska Konwencja Żonglerska** – umowa nr 339/KL/16 z dnia 21.06.2016 r., dotacja wyniosła łącznie 385 000 zł, w roku 2017 – 370 000 zł. Całkowity koszt zadania realizowanego w 2017 roku zaplanowano na kwotę 521 000 zł. Pozostała kwota w wysokości 116 000 zł została wskazana jako wkład własny, zaś kwota 35 000 zł jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
2. Kultura i sztuka – Miasto Kultury **Variete** – umowa nr 186/KL/16 z dnia 10.03.2016 r., dotacja wyniosła 25 000 zł. Całkowity koszt zadania wyniósł 33 000 zł. Pozostała kwota w wysokości 2 500 zł została wskazana jako wkład własny, kwota 3 000 to środki finansowe z innych źródeł, zaś kwota 2 500 zł jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 10.03. 2016 r. do 31.12.2016 r.
3. Dzielnicze Kultury **Dzielnicowe Laboratorium Kultury** – umowa 47/KL/16 z dnia 14.01.2016 r., dotacja wyniosła 26 000 zł. Całkowity koszt zadania to 34 016 zł. Pozostała kwota w wysokości 4 216 zł została wskazana jako wkład własny, zaś kwota 3 800 zł jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 11.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

¹Procedura 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.

²Miasto 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 2018 r. poz. 450 j.t.).



Fundacja, przyjmując zlecone przez Miasto zadania publiczne zobowiązała 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 publicznych³, o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt 2 tej ustawy.

W celu weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków publicznych przewidzianych do wykorzystania, w toku przedmiotowej kontroli⁴ sprawdzono 100 % wydatków pokrytych z dotacji budżetu Miasta Lublin, jak również pozostałych środków - środków własnych, w tym wkładu osobowego, rozliczonych przez Fundację w poszczególnych sprawozdaniach z realizacji zadania.

Realizując wskazane wyżej zadania publiczne, Fundacja każdorazowo wydatkowała pełną kwotę dotacji przyznanej z budżetu Miasta na wskazane wyżej cele (370 000 zł, 25 000 zł oraz 26 000 zł) i w całości te kwoty zostały wydatkowane zasadnie - jako środki wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w poszczególnych umowach.

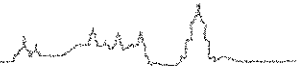
Podczas kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

Ad.1 „40. Europejska Konwencja Żonglerska”

1. Faktura VAT nr 2969/17/fvs z dnia 8.07.2016, wystawiona przez firmę POLOT–Jerzy Furtak z siedzibą w Lublinie przy ul. Jasnej 8, na kwotę 2 594,56 zł, pokryta ze środków własnych Zleceniobiorcy, została opłacona w dniu 21.07.2016 r. tj. 11 dni po terminie określonym na tym dokumencie jako termin zapłaty.
2. Faktura VAT nr FA/13/2017 z dnia 28.06.2016 r., wystawiona przez Agencję Artystyczną Zalewski z siedzibą w Warszawie przy ul. Anielewicza 25/89 na kwotę 50 000 zł, pokryta w części z dotacji (10 000 zł), a w części ze środków własnych Zleceniobiorcy (40 000 zł), została opłacona w dniu 6.07.2016 r. tj. 1 dzień po terminie wskazanym w tym dokumencie jako termin zapłaty.
3. Faktura VAT nr 1816/FV/07/2017 z dnia 31.07.2016 r., wystawiona przez Kom – Eko S.A. z siedzibą w Lublinie przy ul. Wojennej 3, na kwotę 14 779,80 zł, pokryta w części z dotacji (10 000 zł), a w części ze środków własnych Zleceniobiorcy (4 779,80 zł), została opłacona w dniu 17.08.2016 r. tj. 3 dni po terminie wskazanym w tym dokumencie jako termin zapłaty.

³ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013.885 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.

**Ad. 2 „Variete”**

1. Faktura VAT nr 12 z dnia 19.03.2016 r., wystawiona przez Michała Sałuchę Shao z siedzibą przy ul. Prusa 11, 81-198 Pogórze, na kwotę 200 zł, pokryta z dotacji, została opłacona w dniu 20.04.2016 r. tj. 11 dni po terminie określonym w tym dokumencie jako termin zapłaty.

W związku z powyższym polecam:

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

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

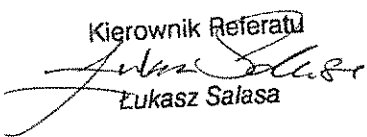
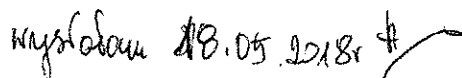
GŁÓWNY SPECJALISTA


Hanna LewandowskaZastępca Dyrektora
Wydziału Kultury

A. Szomnyk

Agnieszka Barańska-Szamnyk

Kierownik Referatu


Lukasz Salasa

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

