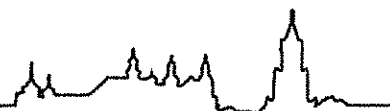




**LUBLIN**  
1918 — 2018

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.526.1.7.2018

Lublin, dnia 14 czerwca 2018 r.

## Stowarzyszenie Wspierania Kultury

### Dzielnicy Czechów „Rondo”

ul. Kiepury 5a

20 – 838 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 23.05.2018 – 13.06.2018 r. w Stowarzyszeniu Wspierania Kultury Dzielnicy Czechów „Rondo” (zwanym dalej Stowarzyszeniem) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanej przez Miasto Lublin w roku 2015 na wsparcie<sup>2</sup> zadania publicznego pn. Kultura i sztuka – Dzielnicze Kultury „Różny wiek, podobne pasje – edycja V”. Zgodnie z umową z dnia 13.01.2015 r., nr 16/KL/15 dotacja wyniosła 35 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na kwotę 49 000 zł. Pozostała kwota w wysokości 12 000 zł została wskazana jako wkład własny, zaś kwota 2 000 zł jako wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 15.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Stowarzyszenie, przyjmując zlecone przez Miasto zadanie publiczne zobowiązało 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 Stowarzyszenie przy wykorzystywaniu i dysponowaniu środkami publicznymi zobowiązane było do stosowania zasad określonych w ustawie o finansach publicznych<sup>3</sup>, o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt 2 tej ustawy.

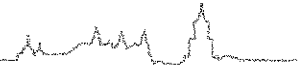
W celu weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków publicznych przewidzianych do wykorzystania, w toku przedmiotowej kontroli<sup>4</sup> sprawdzono 100 %

<sup>1</sup>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.

<sup>2</sup>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 2018 r. poz. 450 j.t.).

<sup>3</sup>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013.885 j.t.)

<sup>4</sup>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.



wydatków pokrytych z dotacji budżetu Miasta Lublin, jak również pozostałych środków oraz wkładu osobowego, rozliczonych przez Stowarzyszenie w sprawozdaniu z realizacji zadania.

Realizując wskazane wyżej zadanie publiczne, Stowarzyszenie wydatkowało pełną kwotę dotacji przyznanej z budżetu Miasta na wskazany wyżej cel (35 000 zł) i w całości ta kwota została wydatkowana zasadnie - jako środki wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

Podczas kontroli stwierdzono uchybienia polegające na opóźnieniach w zapłacie zobowiązań potwierdzonych następującymi rachunkami i fakturami:

Lp	Nazwa dokumentu	Rodzaj kosztu	Kwota łącznie (zł)	Kwota dotacji (zł)	Środki własne (zł)	Termin zapłaty	Data zapłaty	Opóźnienie (dni)
1	Rachunek nr 1/04/2015	I.4	600	600	0	17.04.2015	10.05.2015	23
2	Faktura VAT nr F 0623/2015	II.8	300	0	300	14.05.2015	16.05.2015	2
3	Faktura VAT nr F 0770/2015	II.8	300	0	300	4.05.2015	5.05.2015	1
4	Faktura VAT nr FV/43/05/2015	III.2	500	500	0	21.05.2015	26.05.2015	5
5	Faktura VAT nr 317/2015	III.2	380,98	380,98	0	15.10.2015	19.10.2015	4

#### W związku z powyższym polecam:

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

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*

Dyrektor Wydziału Kultury

*Michał Karapuda*

Zastępca Dyrektora  
Wydziału Kultury

*A. Szamnyk*

Agnieszka Barańska-Szamnyk

Kierownik Referatu

*Lukasz Salasa*

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