

URZĄD MIASTA LUBLIN
DEPARTAMENT KULTURY, SPORTU I PARTYCYPACJI
WYDZIAŁ SPORTU



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Fundacja Lubelska Manufaktura Inspiracji
ST-KN-I.526.53.2019

Lublin, 30 sierpnia 2019 r.

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹ pracownicy Wydziału Sportu Urzędu Miasta Lublin (zwanym dalej Wydziałem ST) kierownik referatu Sylwester Kwaśniewski oraz podinspektor Michał Jabrzyński w dniach 10-14, 24-28 czerwca oraz 29 lipca 2019 r. przeprowadzili w Fundacji Lubelska Manufaktura Inspiracji w Lublinie (zwanym w dalszej części pisma Zleceniobiorcą lub Podmiotem) kontrolę planową, obejmującą sprawdzenie prawidłowości wydatkowania środków publicznych z dotacji udzielonych z budżetu Miasta z uwzględnieniem kryteriów wskazanych w § 3 ust. 3 ww. procedury, tj. efektywności, przez którą należy rozumieć uzyskiwanie możliwie najlepszych efektów z poniesionych nakładów; rzetelności, przez którą należy rozumieć należyte i terminowe wykonanie zadań oraz wiarygodne dokumentowanie przebiegu ich realizacji oraz jakości wykonania zadań, przez którą należy rozumieć wykonanie zadań zgodnie z powszechnie stosowanymi standardami. Zleceniobiorca przyjmując do realizacji zleczone przez Gminę Lublin zadania publiczne (umowy określające zadania podlegające kontroli zostały wykazane w Tabeli nr 1) zobowiązał się do ich wykonania zgodnie ze złożonymi ofertami. W powyższych dokumentach określony został sposób wykonania zadań oraz źródła ich finansowania. Wykorzystując środki publiczne Zleceniobiorca zobowiązany był również do stosowania się do przepisów ustawy o finansach publicznych² o czym stanowi art. 4 ust. 1 pkt. 2 tej ustawy.

Tabela nr 1.

Lp.	Numer umowy	Data zawarcia	Zawarta na okres		Nazwa zadania	Kwota dotacji
			od	do		
1	166/ST/18	24.01.2018 r.	01.02.2018 r.	30.11.2018 r.	„Aktywny Uczeń”	299.500,00 zł
	Aneks nr 1 489/ST/18	20.09.2018 r.				
2	167/ST/18	26.01.2018 r.	15.01.2018 r.	31.12.2018 r.	„Aktywizacja sportowa dzieci w wieku 3-12”	298.998,00 zł
	Aneks nr 1 531/ST/18	31.10.2018 r.				
3	496/ST/18	28.09.2018 r.	28.09.2018 r.	30.11.2018 r.	„Upowszechnianie wiedzy o sportowych dziejach Lublina i Lubelszczyzny, poprzez organizację wystaw: Lubelscy Olimpijczycy, Piłkarskie Tradycje Lublina oraz „Królowa Sportu na stadionie lekkoatletycznym w Lublinie”	9.500,00 zł
4	534/ST/18	22.02.2018 r.	16.11.2018 r.	31.12.2018 r.	„Upowszechnianie wiedzy w zakresie kultury fizycznej poprzez przygotowanie portalu internetowego www.kronikasportu.lublin.eu”	6.000,00 zł
Łącznie:						613.998,00 zł

¹Zarządzenie nr 26/10/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 października 2016 r. w sprawie procedury przeprowadzania kontroli realizacji zadań publicznych zleczonych przez Miasto Lublin podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

²Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 869).

W toku przeprowadzonej kontroli sprawdzono wszystkie wydatki pokryte ze środków przekazanych przez Gminę Lublin w łącznej wysokości **613.998,00 zł**. Szczegółowe ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Prezesa Zarządu – Panią dr Marzenę Myślińską w dniu 9 sierpnia 2019 r.

Na podstawie przedłożonych przez Podmiot dokumentów finansowo – księgowych osoba kontrolująca stwierdziła, co poniżej:

• **umowa nr 166/ST/18 wraz z aneksem, 167/ST/18 wraz z aneksem, 496/ST/18 oraz 534/ST/18:**

Na podstawie przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że środki z dotacji oraz środki własne przeznaczone na realizację zadania publicznego określonego ww. umową zostały rozliczone w sposób prawidłowy. Zleceniobiorca przedstawił rzetelne dowody księgowe potwierdzające właściwe wydatkowanie środków. Na odwrocie każdego dokumentu widniał opis merytoryczny wskazujący związek wydatku z realizowanym zadaniem wraz z informacją określającą rodzaj i wysokość środków, z których rozliczono dany wydatek. Na podstawie przedłożonej dokumentacji finansowo-księgowej stwierdzono również, że księgowość jest prowadzona zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Podczas kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień, które wpłynęłyby na prawidłowość, jakość i terminowość rozliczenia zadania publicznego określonego umową podpisaną z Gminą Lublin.

Na powyższych ustaleniach zakończono czynności kontrolne.

Zgodnie z pouczeniem znajdującym się na str. 7 protokołu kontroli *Osoba lub osoby upoważnione do reprezentowania kontrolowanej organizacji mogą zgłosić Dyrektorowi Wydziału Sportu Urzędu Miasta Lublin w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemne wyjaśnienie co do okoliczności ustaleń zawartych w protokole*. Podmiot nie skorzystał z przysługującego mu uprawnienia i nie złożył wyjaśnień do protokołu.

W związku z powyższym w oparciu o ustalenia kontroli **stwierdzam, że środki publiczne otrzymane na realizację zadań zostały wykorzystane w sposób prawidłowy**, a dokumentacja ich wydatkowania prowadzona była zgodnie z przepisami prawa i postanowieniami umów. Na podstawie powyższych ustaleń oraz przeprowadzonej kontroli stwierdzam, że zadanie zostało wykonane oraz rozliczone prawidłowo.

**Dyrektor
Wydziału Sportu**

dr Jakub Kosowski

(dokument w postaci elektronicznej podpisany
kwalifikowanym podpisem elektronicznym)