



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.526.1.4.2019

Lublin, dnia 29 kwietnia 2019 r.

Stowarzyszenie Wokalne

In Corpore

ul. Lipińskiego 17/38

20-849 Lublin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 8 ust. 1 procedury przeprowadzania kontroli¹, główny specjalista w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Lublin - Hanna Lewandowska przeprowadziła w dniach 21.03.2019 r. - 11.04.2019 r. w Stowarzyszeniu Wokalnym *In Corpore* (zwanym dalej Stowarzyszeniem) kontrolę wykorzystania dotacji przyznanej przez Miasto Lublin w roku 2015 i w roku 2016 na wsparcie² zadania publicznego pn. Kultura i sztuka – *Miasto Kultury w latach 2014 – 2016 WYSPY PAMIĘCI*. Zgodnie z umową z dnia 7.03.2014 r., nr 126/KL/14, dotacja w tych latach wyniosła łącznie 70 000 zł.

W roku 2015 dotacja stanowiła kwotę 35 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na 52 400 zł. Pozostała kwota w wysokości 11 800 zł została wskazana jako wkład własny, zaś 5 600 zł wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

W roku 2016 dotacja wyniosła również 35 000 zł. Całkowity koszt zadania zaplanowano na 51 600 zł. Pozostała kwota w wysokości 12 000 zł została wskazana jako wkład własny, zaś 4 600 – wkład osobowy. Termin realizacji zadania – od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 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

¹ Procedura wykonywania kontroli realizacji zadań 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.

² 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.).



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 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, rozliczonych przez Stowarzyszenie w sprawozdaniu z realizacji zadania.

Realizując zadanie publiczne, w roku 2015 Stowarzyszenie wydatkowało niepełną kwotę dotacji przyznanej z budżetu Miasta na wskazany wyżej cel (35 000 zł). Zleceniobiorca w dniu 29.01.2016 r., na warunkach umownych, zwrócił kwotę w wysokości 2 916 zł na rachunek Gminy Lublin tytułem dotacji niewykorzystanej.

Kwota wykorzystana do realizacji zadania została przeznaczona na cel określony w umowie.

W roku 2016 Stowarzyszenie również wydatkowało niepełną kwotę dotacji przyznanej z budżetu miasta (35 000 zł). W dniu 30.01.2017 roku, na warunkach umownych, Stowarzyszenie zwróciło na rachunek Gminy Lublin kwotę 938,75 zł tytułem dotacji niewykorzystanej.

Kwota wykorzystana do realizacji zadania została przeznaczona na cel określony w umowie.

Podczas kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W 2015 roku:
 - faktura VAT nr 042/06/15/Fi z dnia 9.06.2015 r. wystawiona przez Perfekta info Renata Markisz z siedzibą w Lublinie przy ul. Doświadczalnej 48 na kwotę 418,20 zł. z terminem płatności ustalonym na dzień 16.06.2015 r. została zapłacona w dniu 23.06.2015 r. Opóźnienie w zapłacie za zobowiązanie wyniosło 7 dni.
2. W 2015 i w 2016 roku:
 - na materiałach informacyjnych i promocyjnych nie umieszczono loga Honorowego Patronatu Prezydenta Miasta Lublin,

Pomimo uchybień stwierdzonych w trakcie kontroli, Wydział Kultury ocenia **pozytywnie** wykonania przez Stowarzyszenie Wokalne *In Corpore* zadania *Wyspy Pamięci* realizowanego w roku 2015 i w roku 2016.

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

⁴ Kontrola obejmowała swoim zakresem wykonanie przez Fundację 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.



W związku z powyższym polecam:

przestrzegać wszelkich postanowień umownych, a w szczególności:

- obowiązków dotyczących terminowej zapłaty za zobowiązania realizowane w ramach zadania,
- obowiązków informacyjnych odnoszących się do realizacji zadania.

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**

Otrzymują:

1. Adresat
2. KL a/a