

Opole, dnia 22 sierpnia 2024 r.

## **Informacja o przebiegu kontroli w Ludowym Zespole Sportowym KS Starowice Dolne 36, 49-200 Grodków**

### **Charakterystyka kontroli i jej przebieg:**

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od 14 marca 2024 r. do 30 kwietnia 2024 r.

data rozpoczęcia: 14 marca 2024 r.

data zakończenia: 30 kwietnia 2024 r.

Kontrolowany okres działalności: od 17 lipca 2023 r. do 30 grudnia 2023 r.

### **Dokumentacja:**

Upoważnienie do kontroli nr 41/2024 z dnia 12 marca 2024 r.

Program kontroli z dnia 12 marca 2024 r.

Protokół z kontroli z dnia 21 maja 2024 r. podpisany w dniu 28 maja 2024 r.

Pismo do Skarbnika Województwa Opolskiego z dnia 28 czerwca 2024 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 25 czerwca 2024 r.

Pismo o zakończeniu kontroli z dnia 19 sierpnia 2024 r.

Pismo do Skarbnika Województwa Opolskiego z dnia 19 sierpnia 2024 r.

Nota służbowa z dnia 20 sierpnia 2024 r.

Inne dokumenty brak.

### **Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:**

Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu województwa na realizację zadania publicznego pn. „Marszałkowski Klub Sportowy” zgodnie z umową DST.614.6.78.2023 z dnia 17 lipca 2023 r.

### **Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości m.in.:**

1. Naruszenie zapisów umowy nr DST.614.6.78.2023 zawartej w dniu 17.07.2023 r. z Województwem Opolskim:
  - §3 ust. 6 w zw. z zapisami §3 ust. 7 ww. umowy poprzez pobranie dotacji w nadmiernej wysokości.
2. Naruszenie zapisów art. 21 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) poprzez brak zamieszczenia na fakturach nr dowodu identyfikacyjnego (księgowego).
3. Uchybienia w zakresie braku wskazania na dowodach: nr umowy o realizację zadania publicznego oraz daty jej zawarcia, daty i czytelnego podpisu osoby dokonującej wpisu do ewidencji księgowej.

Skutki finansowe nieprawidłowości: 622,75 zł.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

### **Czynności pokontrolne:**

Ilość poleceń pokontrolnych: 2.

Zawiadomienie rzeczownika dyscypliny finansów publicznych: nie.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński  
Główny specjalista  
(sporządził)

wz. Dyrektora  
Biura Kontroli i Audytu  
Adam Kułakowski  
Z-ca Dyrektora  
Biura Kontroli i Audytu  
Audytor Wewnętrzny  
(zatwierdził)

Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl artykułu 5 ustawy z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.