

Opole, dnia 21 grudnia 2023 r.

Informacja o przebiegu kontroli w Jacht-Klub Opolski, Jana Bytnara „Rudego” 3C/604, 45-265 Opole

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od 9 sierpnia 2023 r. do 31 sierpnia 2023 r.

data rozpoczęcia: 9 sierpnia 2023 r.

data zakończenia: 31 sierpnia 2023 r.

Kontrolowany okres działalności: od 26 kwietnia 2022 r. do 30 września 2022 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 124/2023 z dnia 7 sierpnia 2023 r.

Program kontroli z dnia 7 sierpnia 2023 r.

Protokół z kontroli z dnia 19 września 2023 r. podpisany w dniu 20 września 2023 r.

Pismo do Skarbnika Województwa Opolskiego z dnia 28 września 2023 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 10 listopada 2023 r.

Zawiadomienie Rzecznika dyscypliny finansów publicznych z dnia 13 listopada 2023 r.

Pismo do Skarbnika Województwa Opolskiego z dnia 12 grudnia 2023 r.

Pismo o zakończeniu kontroli z dnia 12 grudnia 2023 r.

Nota służbowa z dnia 21 grudnia 2023 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. „*Organizacja Mistrzostw Świata Katamaranów TOPCAT w klasie K1 i Międzynarodowe Mistrzostwa w klasie K2 i K3*” zgodnie z umową R.U.DKS-RST.042.2.19.2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości m.in.:

1. Naruszenie §2 ust. 2 oraz §9 ust. 1 i 2 zawartej z Województwem Opolskim umowy nr R.U.DKS-RST.042.2.19.2022 z dnia 26.04.2022 r.
2. Naruszenie §5 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 października 2018 r. w sprawie prowadzenia uproszczonej ewidencji przychodów i kosztów przez niektóre organizacje pozarządowe oraz stowarzyszenia jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 2050).
3. Uchybienia w zakresie niewłaściwego zamieszczania, na opisach dowodów księgowych, źródeł finansowania poszczególnych wydatków, w tym ich wysokości.

Skutki finansowe nieprawidłowości: zwrot 19 612,82 zł + 4 357,00 zł (odsetki).

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 3.

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: tak.

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.