

Opole, dnia 26 lutego 2024 r.

## **Informacja o przebiegu kontroli w Klubie Siatkarskim Beach Volley Nysa, Głębinów 1, 48-303 Nysa**

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

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od 15 maja 2023 r. do 16 czerwca 2023 r.

data rozpoczęcia: 15 maja 2023 r.

data zakończenia: 15 czerwca 2023 r.

Kontrolowany okres działalności: od 30 czerwca 2022 r. do 30 stycznia 2023 r.

### **Dokumentacja:**

Upoważnienie do kontroli nr 58/2023 z dnia 10 maja 2023 r.

Program kontroli z dnia 10 maja 2023 r.

Upoważnienie do kontroli nr 75/2023 z dnia 2 czerwca 2023 r.

Program kontroli z dnia 2 czerwca 2023 r.

Protokół z kontroli z dnia 18 września 2023 r. podpisany w dniu 29 września 2023 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 30 października 2023 r.

Pismo o zakończeniu kontroli z dnia 22 listopada 2023 r.

Pismo do Skarbnika Województwa Opolskiego z dnia 22 listopada 2023 r.

Korekta wystąpienia pokontrolnego z dnia 27 grudnia 2023 r.

Pismo do Departamentu Sportu i Turystyki z dnia 28 grudnia 2023 r.

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

Nota służbowa z dnia 26 lutego 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. „Cykl V turniejów eliminacyjnych o Mistrzostwo Nysy w siatkówce plażowej” zgodnie z umową R.U.DST.042.4.5.2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.

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

1. Naruszenie zapisów umowy nr R.U.DST.042.4.5.2022 z dnia 30.06.2022 r. zawartej z Województwem Opolskim:
  - §2 ust. 1 ww. umowy w zakresie wykonywania wolontariatu przed okresem realizacji zadania,
  - §3 ust. 6 w zw. z zapisami §3 ust. 7 ww. umowy poprzez pobranie dotacji w nadmiernej wysokości.
2. Naruszenie zapisów art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 2261) poprzez nieprawidłowe zawarcie umowy między stowarzyszeniem a członkiem zarządu.
3. Częściowe naruszenie zapisów art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) poprzez brak na dowodach księgowych miesiąca i podpisu osoby dokonującej wpisu do ewidencji.
4. Uchybienia w zakresie braku wskazania na części dowodów księgowych prawidłowych źródeł sfinansowania wydatków.

Skutki finansowe nieprawidłowości: 5 571,84 zł + odsetki.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

**Czynności pokontrolne:**

Ilość poleceń pokontrolnych: 5.

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: nie.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński  
Główny specjalista  
(sporządził)

Michalina Domańska-Zabawczuk  
Dyrektor 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.