

Biuro Kontroli i Audytu
Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego
BKA-RK.1711.5.2025.TB
(znak sprawy)

Opole, dnia 9 lipca 2025 r.

Informacja o przebiegu kontroli w Zespole Opolskich Parków Krajobrazowych, Pokrzywna 11, 48-267 Jarnołtówek.

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od dnia 7 kwietnia 2025 r. do dnia 30 kwietnia 2025 r.

data rozpoczęcia: 7 kwietnia 2025 r.

data zakończenia: 29 kwietnia 2025 r.

Kontrolowany okres działalności:

od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2025 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie do kontroli nr 35/2025 z dnia 2 kwietnia 2025 r.

Program kontroli z dnia 2 kwietnia 2025 r.

Protokół kontroli podpisany w dniu 29 kwietnia 2025 r.

Wystąpienie pokontrolne z dnia 29 maja 2025 r.

Informacja o realizacji zaleceń pokontrolnych z dnia 12 czerwca 2025 r. oraz z dnia 7 lipca 2025 r.

Pismo z dnia 26 czerwca 2025 r. przekazujące wystąpienie pokontrolne nadzorującemu Jednostkę kontrolowaną członkowi Zarządu Województwa Opolskiego.

Nota służbowa z dnia 9 lipca 2025 r.

Inne dokumenty brak.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

1. Realizacja planu wydatków za 2024 r. w zakresie ewidencji, struktury oraz przestrzegania procedur.
2. Prawdopodobność stosowania procedur przy udzielaniu zamówień publicznych do kwoty nieprzekraczającej 130 000 złotych.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości:

1. Brak dostosowania zapisów zakresu głównego księgowego księgowego do zadań określonych w regulaminie organizacyjnym.
2. Korygowano błędy w dowodach wewnętrznych niezgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.
3. Niewłaściwie ewidencjonowano umorzenie pozostałych środków trwałych.
4. Nie dokonywano aktualizacji planów rzeczowo – finansowych w przypadku zamian planu finansowego.
5. Występowały przypadki braku przestrzegania zapisów uregulowań wewnętrznych dot. udzielania zamówień publicznych do kwoty nieprzekraczającej 130 000,00 zł.
6. Nie parafowano przez radcę prawnego projektów umów z kontrahentami.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 5

Zawiadomienie rzecznika dyscypliny finansów publicznych: brak.
Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński
Główny specjalista
(sporządził)

Dyrektor
Biura Kontroli i Audytu
Michalina Domańska - Zabawczuk
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.